



РОССЕТИ
ЦЕНТР

ВСЕГДА В СЕТИ

Приложение 1 к Годовому отчету 2021

Бухгалтерская (финансовая) отчетность РСБУ
за 2021 год с аудиторским заключением

21
ГODOVOЙ
OТЧЕТ

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Публичного акционерного общества
«Россети Центр»
за 2021 год

Март 2022 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Публичного акционерного общества
«Россети Центр»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Публичного акционерного общества «Россети Центр» за 2021 год:	
Бухгалтерский баланс	9
Отчет о финансовых результатах	11
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	15

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету директоров
Публичного акционерного общества «Россети Центр»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Россети Центр» (далее – «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 г., отчета о финансовых результатах за 2021 год и приложений к ним.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с принятым Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров (СМСЭБ) Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
<i>Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии</i>	
Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии являлись одним из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с определенной спецификой механизмов функционирования рынка электроэнергии, что обуславливает наличие разногласий между электросетевыми, энергосбытовыми и иными компаниями в отношении объемов и стоимости переданной электроэнергии. Сумма оспариваемой контрагентами выручки является существенной для бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества. Оценка руководством Общества вероятности разрешения разногласий в свою пользу является в значительной степени субъективной. Выручка признается тогда, когда, с учетом допущений, разногласия будут разрешены в пользу Общества.	Мы рассмотрели примененную учетную политику в отношении признания выручки от услуг по передаче электроэнергии, изучили систему внутреннего контроля за отражением этой выручки, провели проверку определения соответствующих сумм выручки на основании заключенных договоров по передаче электроэнергии, на выборочной основе получили подтверждения остатков дебиторской задолженности от контрагентов, провели анализ результатов судебных разбирательств в отношении спорных сумм оказанных услуг, при наличии, и оценку действующих процедур по подтверждению объемов переданной электроэнергии.
Информация о выручке от услуг по передаче электроэнергии раскрыта в пунктах 10 и 16 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.	

Ключевой вопрос аудита

Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита

Обесценение дебиторской задолженности

Вопрос Обесценение дебиторской задолженности являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2021 г., а также в связи с тем, что оценка руководством возможности возмещения данной задолженности основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности дебиторов Общества.

Информация об обесценении дебиторской задолженности раскрыта в пункте 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Мы проанализировали учетную политику Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также рассмотрели процедуры оценки, сделанные руководством Общества, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособности покупателей.

Мы провели аудиторские процедуры в отношении информации, использованной Обществом для определения обесценения дебиторской задолженности, а также в отношении структуры дебиторской задолженности по срокам возникновения и погашения, провели тестирование расчета сумм начисленного резерва.

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств в отношении судебных разбирательств и претензий контрагентов (в том числе территориальных электросетевых и энергосбытовых компаний) являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с тем, что требуют значительных суждений руководства в отношении существенных сумм сальдо расчетов с контрагентами, оспариваемых в рамках судебных разбирательств или находящихся в процессе досудебного урегулирования.

Информация о резервах и условных обязательствах раскрыта в пункте 13 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Аудиторские процедуры включали в себя анализ решений, вынесенных судами различных инстанций, и рассмотрение суждений руководства в отношении оценки вероятности оттока экономических ресурсов вследствие разрешения разногласий, изучение соответствия подготовленной документации положениям действующих договоров и законодательству, анализ раскрытия в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах об условных и оценочных обязательствах.

Прочая информация, включенная в годовой отчет

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Ответственность за прочую информацию несет руководство.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. У нас нет сведений о таких фактах.

Ответственность руководства и Комитета по аудиту Совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у руководства нет реальной альтернативы таким действиям.

Комитет по аудиту Совета директоров несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность в целом не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявит существенное искажение при его наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что по отдельности или в совокупности они могли бы повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- ▶ выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибок, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- ▶ получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- ▶ оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- ▶ делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- ▶ проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Комитетом по аудиту Совета директоров, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, если мы выявляем таковые в процессе аудита.

Мы также предоставляем Комитету по аудиту Совета директоров заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о действиях, осуществленных для устранения угроз, или принятых мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Комитета по аудиту Совета директоров, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и которые, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, - Т.Л. Околотина.



Т.Л. Околотина,
действующая от имени ООО «Эрнст энд Янг»
на основании доверенности от 1 марта 2022 г.,
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21906110171)

9 марта 2022 г.

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Публичное акционерное общество «Россети Центр»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 17 декабря 2004 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1046900099498.
Местонахождение: 119017, Россия, г. Москва, ул. Малая Ордынка, д. 15.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

Организация Публичное акционерное общество "Россети Центр"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Смешанная

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	75720657		
ИНН	6901067107		
по ОКВЭД 2	35.12		
по ОКФС/ОКФС	12247	41	
по ОКЕИ	384		

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 119017 г. Москва, ул.Ордынка М., д.15

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
"Эрнст энд Янг"

Общество с ограниченной ответственностью

Идентификационный номер налогоплательщика в аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 7709383932

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН / ОГРНИП 1027799707203

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	145 019	115 172	102 496
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	-	60	-
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	43 778	45 815	94 020
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	28 794	38 453	84 135
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	109 353 676	103 310 205	101 191 027
	земельные участки и объекты природопользования	1151	301 114	299 811	291 671
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	101 815 394	94 652 960	93 955 352
	другие виды основных средств	1153	2 844 330	2 962 881	3 089 683
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	3 121 167	4 559 756	2 988 777
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	115 058	144 028	193 832
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156	1 156 593	690 749	671 712
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	1 538 371	3 636 451	1 756 511
	инвестиции в дочерние общества	1171	15 355	15 355	15 355
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	194 019	208 201	207 257
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	1 328 997	3 412 895	1 533 899
	финансовые вложения	1175	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	2 288 943	2 025 235	1 939 752
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 667 572	2 277 171	2 356 491
	Итого по разделу I	1100	116 017 359	111 410 049	107 440 297
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	3 038 190	2 821 773	2 312 868
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	3 020 471	2 613 769	2 310 080
	затраты в незавершенном производстве	1212	16 705	2 030	2 798
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	1 014	84	-
	товары отгруженные	1214	-	5 890	-
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	770 256	21 204	17 695
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	14 712 455	14 617 810	13 060 961
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	2 576 360	302 967	187 859
	покупатели и заказчики	123101	2 273 505	57 441	31 937
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	4 077	1 247	2 527
	прочая дебиторская задолженность	123104	298 778	244 279	153 395
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	12 136 095	14 314 843	12 873 102
	покупатели и заказчики	123201	10 261 977	12 976 026	12 197 733
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	574 469	356 581	178 305
	прочая дебиторская задолженность	123206	1 296 648	982 236	497 084
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 970 999	240 000	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	1 970 999	240 000	-
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	-	-
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 490 011	796 170	1 015 905
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	1 431 135	567 343	962 122
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	58 876	228 827	53 783
	Прочие оборотные активы	1260	899 678	602 678	535 978
	Итого по разделу II	1200	22 881 589	18 699 635	16 943 407
	БАЛАНС	1600	138 898 948	130 309 684	124 383 704

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 221 794	4 221 794	4 221 794
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311	-	-	-
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	33 269 936	33 269 936	33 269 936
3.1.	Резервный капитал	1360	211 090	211 090	211 090
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	23 608 337	20 868 270	18 023 665
	прошлых лет	1371	19 461 188	18 038 620	18 542 503
	отчетного периода	1372	4 147 149	2 829 650	(518 838)
	Итого по разделу III	1300	61 311 157	58 571 090	55 726 485
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	33 778 143	31 887 137	36 533 899
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	24 626 895	17 044 014	26 533 899
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	9 151 248	14 843 123	10 000 000
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	9 096 945	8 945 846	9 055 684
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	6 416 481	688 281	844 633
	Итого по разделу IV	1400	49 291 569	41 521 264	46 434 216
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	8 509 419	13 410 538	6 641 530
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	2 753 794	8 266 638	6 522 180
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	5 755 625	5 143 900	119 350
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	16 221 183	13 797 335	12 354 712
	поставщики и подрядчики	1521	9 320 133	8 700 361	5 794 487
	векселя к уплате	1522	-	-	-
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	787 114	18	666 380
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	487 506	445 808	470 244
	задолженность по налогам и сборам	1525	2 406 709	2 277 111	2 381 790
	авансы полученные	1526	2 362 355	2 058 030	1 998 471
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	59 096	44 298	895 892
	прочая кредиторская задолженность	1528	798 270	271 709	147 448
	Доходы будущих периодов	1530	24 164	22 697	21 229
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	3 541 456	2 986 760	3 205 532
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	28 296 222	30 217 330	22 223 003
	БАЛАНС	1700	138 898 948	130 309 684	124 383 704

Руководитель

09

20 22 г.

И.В. Маковский

Главный бухгалтер

Л.А.Склярова

(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 21 г.

Организация Публичное акционерное общество "Россети Центр"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества/Смешанная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 | 12 | 2021

75720657

6901067107

35.12

12247 | 41

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	за январь-декабрь 2021 г. (1)	за январь - декабрь 2020 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	103 168 287	94 984 877
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	97 771 073	90 490 450
	выручка от техприсоединения	2112	1 486 823	1 305 977
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113	-	-
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	591 226	531 219
	доходы от участия в других организациях	2115	-	-
	доходы от аренды	2116	38 521	25 390
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	3 280 644	2 631 841
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непроизводственного характера	2118	-	-
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(90 218 849)	(84 889 247)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(87 399 482)	(83 024 545)
	себестоимость техприсоединения	2122	(305 184)	(293 431)
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123	-	-
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	(510 336)	(473 714)
	себестоимость участия в других организациях	2125	-	-
	себестоимость услуг аренды	2126	(8 810)	(6 754)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(1 995 037)	(1 090 803)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непроизводственного характера	2128	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 949 438	10 095 630
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(15 887)	(18 011)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(2 315 777)	(2 388 432)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	10 617 774	7 689 187
	Доходы от участия в других организациях	2310	20 393	14 184
	Проценты к получению	2320	370 528	283 966
	Проценты к уплате	2330	(2 518 057)	(2 626 864)
5.11.	Прочие доходы	2340	3 380 164	3 458 765
5.11.	Прочие расходы	2350	(6 041 488)	(4 639 070)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 829 314	4 180 168
2.3.	Налог на прибыль	2410	(1 526 908)	(1 138 238)
2.3.	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(1 886 646)	(1 533 340)
2.3.	отложенный налог на прибыль	2412	359 738	359 102
2.3.	Прочее	2460	(155 257)	(212 280)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 147 149	2 829 650

Пояснения	Наименование показателя	Код	за январь - декабрь 2021 г. (1)	за январь - декабрь 2020 г. (2)
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Средний финансовый результат периода	2500	4 147 149	2 829 650
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0.0000982	0.0000670
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0.0000982	0.0000670

Руководитель

(подпись)

И.В. Макавский

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Л.А. Складорова

(расшифровка подписи)

"09"

сентября

2022



2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		за январь - декабрь	за январь - декабрь
Наименование	Код	2021 г.	2020 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	90 218 849	84 889 247
в том числе			
материальные затраты	6511	53 697 661	50 455 124
затраты на оплату труда	6512	14 279 607	13 690 896
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	4 458 093	4 248 898
амортизация	6514	12 159 239	11 674 267
прочие затраты	6515	5 624 249	4 820 062
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521	-	-
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	-	-
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость продаж	6500	90 218 849	84 889 247
Коммерческие расходы	6550	15 887	18 011
в том числе			
материальные затраты	6551	817	636
затраты на оплату труда	6552	8 294	7 181
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	2 496	2 173
амортизация	6554	-	-
прочие затраты	6555	4 280	8 021
Управленческие расходы	6560	2 315 777	2 388 432
в том числе			
материальные затраты	6561	160 544	157 482
затраты на оплату труда	6562	1 253 566	1 311 831
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	286 138	287 461
амортизация	6564	29 656	35 517
прочие затраты	6565	585 873	596 141

2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию

Показатель		За 12 месяцев	За 12 месяцев
Наименование	Код	2021 г.	2020 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	4 147 149	2 829 650
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611	-	-
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	4 147 149	2 829 650
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года. (шт)	6613	42 217 941 468	42 217 941 468
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0.0000982	0.0000670
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	-	-
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311	-	-
дополнительное количество акций	66312	-	-
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321	-	-
дополнительное количество акций	66322	-	-
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331	-	-
возможный прирост прибыли	66332	-	-
дополнительное количество акций	66333	-	-
Разведенная прибыль на акцию	6640	0.0000982	0.0000670
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За январь-декабрь 2021 года	За январь-декабрь 2020 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	5 829 314	4 180 168
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	5 829 314	4 180 168
другим ставкам	67102	-	-
необлагаемая	67103	-	-
Постоянные разницы	6711	1 805 225	1 511 024
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	2 568 785	1 451 641
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(770 096)	523 870
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	1 165 863	836 034
Постоянный налоговый расход (доход)	6722	361 045	302 205
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6723	359 738	395 102
Изменение отложенного налогового актива	67231	513 757	290 328
Изменение отложенного налогового обязательства	67232	(154 019)	104 774
Текущий налог на прибыль	6725	(1 886 646)	(1 533 340)
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	(1 526 908)	(1 138 238)
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726	111 574	(7 018)
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727	298	(5 481)
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728	(267 129)	(199 781)
справочно: признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих периодах	67281	-	-
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6729	4 147 149	2 829 650

**Отчет об изменениях капитала
за 20 21**

Организация Публичное акционерное общество "Россети Центр"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Публичное акционерное общество/Смешанная

Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31.12.2021
по ОКПО	75720657
ИНН	6901067107
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКФС/ОКФС	12247 41
по ОКЕИ	384

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. (1)	3100	4 221 794	-	-	33 269 936	211 090	18 023 665	55 726 485
За 20 20 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	2 844 805	2 844 805
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	2 829 650	2 829 650
переоценка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	-	x	14 955	14 955
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. (2)	3200	4 221 794	-	-	33 269 936	211 090	20 868 270	58 571 090
За 20 21 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	4 154 406	4 154 406
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	4 147 149	4 147 149
переоценка имущества	3312	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	-	x	7 257	7 257
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(1 414 339)	(1 414 339)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	x	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	(1 414 339)	(1 414 339)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. (3)	3300	4 221 794	-	-	33 269 936	211 090	23 608 337	61 311 157

3.2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок*

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменение капитала за 2020 год		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	55 726 485	2 844 605	-	58 571 090
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	55 726 485	2 844 605	-	58 571 090
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	18 023 665	2 844 605	-	20 868 270
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	18 023 665	2 844 605	-	20 868 270
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	37 702 820	-	-	37 702 820
Уставный капитал	34021	4 221 794	-	-	4 221 794
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-	-	-	-
Добавочный капитал	34023	33 269 936	-	-	33 269 936
Резервный капитал	34024	211 090	-	-	211 090
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	37 702 820	-	-	37 702 820

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	61 335 321	58 593 787	55 747 714

Руководитель

"09" марта 2022



(Handwritten signature)

(подпись)

Л.А. СклЯрова

(расшифровка подписи)

**3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г. (8)	На 31 декабря 2020 г. (7)	На 31 декабря 2019 г. (6)
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	145 019	115 172	102 496
2.	Результаты исследований и разработок	1120	43 778	45 815	94 020
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	109 353 676	103 310 205	101 191 027
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	3 509 370	3 876 451	1 756 511
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	4 936 515	4 302 406	4 296 243
9.	Запасы	1210	3 038 190	2 621 773	2 312 868
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	770 256	21 204	17 695
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	14 712 455	14 617 810	13 060 961
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 490 011	796 170	1 015 905
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	899 678	602 678	535 978
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		138 898 948	130 309 684	124 383 704
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	33 778 143	31 887 137	36 533 899
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	9 096 945	8 945 846	9 055 684
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	3 541 456	2 986 760	3 205 532
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	6 416 481	688 281	844 633
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	8 509 419	13 410 538	6 641 530
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	16 221 183	13 797 335	12 354 712
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		77 563 627	71 715 897	68 635 990
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		61 335 321	58 593 787	55 747 714

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 21 г.

Организация Публичное акционерное общество "Россети Центр"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Публичные акционерные общества/Смешанная

Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	31.12.2021
по ОКТО	75720657
ИНН	6901067107
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКПФЮКФС	12247/41
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	3а 2021 г.	3а 2020 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	94 947 227	84 354 517
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	93 741 533	83 625 867
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	1 710 312	751 395
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	75 524	26 337
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	2 574	832
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	1 130 170	702 313
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	-	349
Платежи - всего	4120	(78 444 889)	(72 986 076)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(50 076 583)	(44 468 057)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(1 469 432)	(1 431 661)
в связи с оплатой труда работников	4122	(20 029 790)	(20 926 014)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 588 169)	(2 607 856)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 847 205)	(1 385 469)
прочие платежи	4129	(3 912 142)	(3 595 650)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(707)	(635)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	16 502 338	11 368 441
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	702 025	232 320
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	15 398	13 961
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	352 900	-
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421301	352 900	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	273 727	158 359
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401	132 984	28 931
прочие поступления	4219	60 000	60 000
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-
Платежи - всего	4220	(11 864 743)	(12 939 483)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11 679 740)	(10 662 582)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	-	-
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4222	-	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422201	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4223	-	(2 123 140)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422301	-	(2 118 996)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4224	(185 003)	(153 761)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-
прочие платежи	4229	-	-
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(11 162 718)	(12 707 163)

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего		14 859 683	56 856 169
в том числе:	4310		
получение кредитов и займов	4311	14 859 683	51 856 794
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101	-	4 843 123
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	4 999 375
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401	-	-
прочие поступления	4319	-	-
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901	-	-
Платежи - всего	4320	(19 505 462)	(55 737 182)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 392 284)	(836 639)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(710 436)	(425 506)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(17 799 683)	(54 753 556)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	-	-
прочие платежи	4329	(313 495)	(146 987)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 645 779)	1 118 987
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	693 841	(219 735)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	796 170	1 015 905
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 490 011	796 170
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ И.В. Макавский _____ Главный бухгалтер

(подпись)

(подпись)

(подпись)

Л.А. Склорова

(расшифровка подписи)

09 марта 2022



5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период						На конец периода					
Наименование	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода					
			Первоначальная находящаяся рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначаль- находящаяся рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная находящаяся рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г. (1)	138 826	(43 714)	-	115 112	43 721	(346)	346	-	(13 814)	-	-	-	202 201	(57 182)	-	145 019
	5110	за 2020 г. (2)	136 873	(34 377)	-	102 496	21 953	-	-	-	(9 337)	-	-	-	158 826	(43 714)	-	115 112
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2021 г. (1)	158 586	(43 474)	-	115 112	42 944	(346)	346	-	(13 495)	-	-	-	201 184	(56 823)	-	144 561
	5111	за 2020 г. (2)	136 633	(34 137)	-	102 496	21 653	-	-	-	(9 337)	-	-	-	158 586	(43 474)	-	115 112
в том числе:																		
у патентовладельца на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2021 г. (1)	53 183	(25 774)	-	27 409	-	(151)	151	-	(5 033)	-	-	-	53 032	(30 656)	-	22 376
	51111	за 2020 г. (2)	51 580	(20 808)	-	30 772	1 603	-	-	-	(4 966)	-	-	-	53 183	(25 774)	-	27 409
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2021 г. (1)	105 309	(17 606)	-	87 703	42 944	(101)	101	-	(8 462)	-	-	-	148 152	(26 967)	-	122 185
	51112	за 2020 г. (2)	84 959	(13 235)	-	71 724	20 350	-	-	-	(4 371)	-	-	-	105 309	(17 606)	-	87 703
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2021 г. (1)	94	(94)	-	-	-	(94)	94	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2020 г. (2)	94	(94)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	94	(94)	-	-
Прочие	5102	за 2021 г. (1)	240	(240)	-	-	777	-	-	-	(319)	-	-	-	1 017	(559)	-	458
	5112	за 2020 г. (2)	240	(240)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240	(240)	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. (1)	78 046	(70 684)	10 146	(2 881)	2 881	(2 524)	85 311	(70 327)
	5150	за 20 20 г. (2)	78 046	(68 161)	-	-	-	(2 523)	78 046	(70 684)
из них:										
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 21 г. (1)	78 046	(70 684)	10 146	(2 881)	2 881	(2 524)	85 311	(70 327)
	5151	за 20 20 г. (2)	78 046	(68 161)	-	-	-	(2 523)	78 046	(70 684)
Прочие	5142	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Справочно из общей суммы НИОКР:										
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР или ОС	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г. (1)	38 453	53 414	-	(63 073)	28 794
	5170	за 20 20 г. (2)	84 135	46 401	-	(92 083)	38 453
в том числе:							
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 21 г. (1)	38 453	53 414	-	(63 073)	28 794
	5171	за 20 20 г. (2)	84 135	46 401	-	(92 083)	38 453
Прочие	5162	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-
	5172	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. (1)	60	1 859	-	(1 919)	-
	5190	за 20 20 г. (2)	-	60	-	-	60
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-
	5191	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 21 г. (1)	60	1 859	-	(1 919)	-
	5192	за 20 20 г. (2)	-	60	-	-	60
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5183	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-
	5193	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-
Прочие	5184	за 20 21 г. (1)	-	776	-	(776)	-
	5194	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло		начислено амортизации	пересеченка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности). - всего	5200	за 2021 г.	200 769 981	(102 854 309)	97 915 672	19 217 161	-	(188 623)	168 852	(12 152 224)	-	-	219 798 519	(114 837 681)	104 960 838
	5210	за 2020 г.	188 664 603	(91 327 897)	97 336 706	12 294 804	-	(189 426)	151 935	(11 678 347)	-	-	200 769 981	(102 854 309)	97 915 672
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2021 г.	200 470 170	(102 854 309)	97 615 861	19 215 850	-	(188 615)	168 862	(12 152 224)	-	-	219 497 405	(114 837 681)	104 659 724
	5211	за 2020 г.	188 372 932	(91 327 897)	97 045 035	12 286 664	-	(189 426)	151 935	(11 678 347)	-	-	200 470 170	(102 854 309)	97 615 861
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2021 г.	11 474 297	(3 808 231)	7 666 066	766 938	-	(5 989)	4 105	(385 485)	-	-	12 255 246	(4 189 611)	8 065 635
	52111	за 2020г.	10 341 807	(3 464 616)	6 877 191	1 149 554	-	(17 064)	6 434	(350 049)	-	-	11 474 297	(3 808 231)	7 666 066
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2021 г.	34 687 501	(14 571 690)	20 115 821	3 720 477	-	(17 237)	5 849	(1 769 721)	-	-	38 390 741	(16 335 582)	22 055 189
	52112	за 2020 г.	33 208 936	(12 879 716)	20 329 220	1 489 138	-	(10 573)	6 490	(1 698 454)	-	-	34 687 501	(14 571 680)	20 115 821
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2021 г.	82 782 672	(45 472 281)	37 310 391	4 675 346	-	(10 207)	8 401	(5 207 618)	-	-	87 447 811	(50 671 498)	36 776 313
	52113	за 2020 г.	79 375 796	(40 224 403)	39 151 393	3 432 101	-	(25 225)	17 147	(5 285 025)	-	-	82 782 672	(45 472 281)	37 310 391
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2021 г.	42 466 563	(20 999 551)	21 467 012	3 458 324	-	(19 586)	15 995	(2 429 247)	-	-	45 905 301	(23 412 803)	22 492 498
	52114	за 2020г.	40 130 900	(18 643 459)	21 487 441	2 359 456	-	(23 793)	9 902	(2 365 994)	-	-	42 466 563	(20 999 551)	21 487 012
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2021 г.	460 909	(305 658)	155 251	66 723	-	(3 004)	2 935	(29 703)	-	-	524 628	(332 426)	192 202
	52115	за 2020 г.	365 205	(285 592)	79 613	99 710	-	(4 006)	4 005	(24 071)	-	-	460 909	(305 658)	155 251
прочие	52016	за 2021 г.	28 598 228	(17 686 908)	10 901 320	6 508 042	-	(132 592)	131 567	(2 330 450)	-	-	34 973 678	(19 895 791)	15 077 887
	52116	за 2020 г.	24 950 288	(15 830 111)	9 120 177	3 756 705	-	(106 765)	107 957	(1 974 754)	-	-	28 598 228	(17 686 908)	10 901 320
Объекты с неограниченным сроком полезного использования	5202	за 2021 г.	299 811	-	299 811	1 311	-	(8)	-	-	-	-	301 114	-	301 114

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло			наисчислено амортизации	перереценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость		накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
использования, не амортизируемые - всего	5212	за 2020 г.	291 671	-	291 671	8 140	-	-	-	-	-	-	299 811	-	299 811	
в том числе:																
земельные участки	52021	за 2021 г.	299 811	-	299 811	1 311	-	(8)	-	-	-	-	301 114	-	301 114	
	52121	за 2020 г.	291 671	-	291 671	8 140	-	-	-	-	-	-	299 811	-	299 811	
объекты природопользования	52022	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52122	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5213	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5232	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 408 603	4 537 793
в том числе:			
производственные здания	5261	143 111	811 326
сооружения, кроме ЛЭП	5262	560 071	517 419
линии электропередачи и устройства к ним	5263	2 667 005	2 506 987
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	487 091	492 225
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	551 325	209 836
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(12 889)	(15 369)
в том числе:			
производственные здания	5271	(35)	-
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(1 396)	(199)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(5 894)	(10 995)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(5 564)	(4 095)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	-	(80)

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2021 г. (1)	На <u>31 декабря</u> 2020 г. (2)	На <u>31 декабря</u> 2019 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	146 933	112 247	78 669
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	3 808 317	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	17 584 217	13 600 059	12 749 917
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 025	92 652	58 662
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	129 759	115 171	123 388
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	89	39	51

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. (1)	4 559 756	18 502 090	(66 586)	(19 874 073)	3 121 187
в том числе:	5250	за 20 20 г. (2)	2 988 777	14 734 209	(7 810)	(13 155 420)	4 559 756
незавершенное строительство	5241	за 20 21 г. (1)	4 093 235	12 870 364	(66 505)	(14 127 315)	2 769 779
приобретение основных средств	5251	за 20 20 г. (2)	2 522 909	12 462 597	(7 270)	(10 875 001)	4 093 235
оборудование к установке	5242	за 20 21 г. (1)	411	5 077 096	-	(5 053 562)	23 945
прочие	5252	за 20 20 г. (2)	411	1 273 811	-	(1 273 811)	411
	5243	за 20 21 г. (1)	486 110	554 630	(81)	(693 196)	327 463
	5253	за 20 20 г. (2)	465 457	1 007 801	(540)	(1 006 608)	486 110
	5244	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-
	5254	за 21 20 г. (2)	-	-	-	-	-

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода					
			На начало года		поступление		выбытие		на конец периода				
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	накисления резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	описание на финансовый результат	восстановления резерва	учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 21 г. (1)	144 028	-	42 155	-	-	(71 125)	-	-	-	115 058	-
	5292	за 20 20 г. (2)	193 832	-	83 129	-	-	(132 933)	-	-	-	144 028	-
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 21 г. (1)	85 559	-	22 119	-	-	(52 068)	-	-	-	55 610	-
	52921	за 20 20 г. (2)	166 041	-	52 451	-	-	(132 933)	-	-	-	85 559	-
приобретение основных средств	52912	за 20 21 г. (1)	58 469	-	20 036	-	-	(19 057)	-	-	-	59 448	-
	52922	за 20 20 г. (2)	27 791	-	30 678	-	-	-	-	-	-	58 469	-
прочие	52913	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52923	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисленные проценты (высвоя доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 21 г. (1)	3 666 703	(30 252)	-	(2 083 898)	-	-	(14 182)	1 582 805	(44 434)
	5311	за 20 20 г. (2)	1 787 707	(31 196)	1 878 896	-	-	-	944	3 666 703	(30 252)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 21 г. (1)	253 808	(30 252)	-	-	-	-	(14 182)	253 808	(44 434)
	53121	за 20 20 г. (2)	253 808	(31 196)	-	-	-	-	944	253 808	(30 252)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 21 г. (1)	15 355	-	-	-	-	-	-	15 355	-
	531211	за 20 20 г. (2)	15 355	-	-	-	-	-	-	15 355	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 21 г. (1)	238 453	(30 252)	-	-	-	-	(14 182)	238 453	(44 434)
	531213	за 20 20 г. (2)	238 453	(31 196)	-	-	-	-	944	238 453	(30 252)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
догловые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 21 г. (1)	3 412 895	-	-	(2 083 898)	-	-	-	1 328 997	-
	53124	за 20 20 г. (2)	1 533 899	-	1 878 896	-	-	-	-	3 412 895	-
Депозитные вклады	53025	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53028	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53128	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 21 г. (1)	238 415	(30 252)	-	-	-	-	(14 182)	238 415	(44 434)
	5312	за 20 20 г. (2)	238 415	(31 196)	-	-	-	-	944	238 415	(30 252)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 21 г. (1)	238 415	(30 252)	-	-	-	-	(14 182)	238 415	(44 434)
	53131	за 20 20 г. (2)	238 415	(31 196)	-	-	-	-	944	238 415	(30 252)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 21 г. (1)	238 415	(30 252)	-	-	-	-	(14 182)	238 415	(44 434)
	531313	за 20 20 г. (2)	238 415	(31 196)	-	-	-	-	944	238 415	(30 252)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
догловые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 21 г. (1)	15 393	-	-	-	-	-	-	15 393	-
	5313	за 20 20 г. (2)	15 393	-	-	-	-	-	-	15 393	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)		перво- начальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ- всего											
	5305	за 20 21 г. (1)	240 000	-	1 970 999	(240 000)	-	-	-	1 970 999	-
	5315	за 20 20 г. (2)	-	-	240 000	-	-	-	-	240 000	-
Выплаты в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 21 г. (1)	240 000	-	1 970 999	(240 000)	-	-	-	1 970 999	-
	53164	за 20 20 г. (2)	-	-	240 000	-	-	-	-	240 000	-
Депозитные вклады	53065	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		наисчисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 21 г. (1)	3 906 703	(30 252)	1 970 999	(2 323 898)	-	-	-	3 553 804	(44 434)
	5310	за 20 20 г. (2)	1 787 707	(31 196)	2 118 996	-	-	-	-	3 906 703	(30 252)

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрчные финансовые вложения	7100	(30 252)	10 173	(24 355)	-	(44 434)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	(30 252)	10 173	(24 355)	-	(44 434)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(30 252)	10 173	(24 355)	-	(44 434)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	(30 252)	10 173	(24 355)	-	(44 434)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	-	-	-	-	-
Прочие	7114	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	-	-	-	-	-
Прочие	7122	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7134	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7135	-	-	-	-	-
Прочие	7136	-	-	-	-	-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
прочие	72113	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	7213	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72312	-	-	-	-	-
прочие	72313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7234	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7235	-	-	-	-	-
Прочие	7236	-	-	-	-	-

5.4.3. Иное использование финансовых вложений*

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
облигации	5321	-	-	-
векселя	5322	-	-	-
акции	5323	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
облигации	5326	-	-	-
векселя	5327	-	-	-
акции	5328	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия данных

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. (1)	2 622 607	(834)	17 250 256	(16 833 980)	141	-	x	3 038 883	(693)
	5420	за 20 20 г. (2)	2 313 126	(258)	15 727 743	(15 418 262)	(576)	-	x	2 622 607	(834)
	5401	за 20 21 г. (1)	2 614 603	(834)	16 875 332	(16 468 771)	141	-	-	3 021 164	(693)
	5421	за 20 20 г. (2)	2 310 338	(258)	15 390 757	(15 086 492)	(576)	-	-	2 614 603	(834)
незавершенное производство	5402	за 20 21 г. (1)	2 030	-	39 619	(24 944)	-	-	-	16 705	-
	5422	за 20 20 г. (2)	2 788	-	34 104	(34 862)	-	-	-	2 030	-
товары отгруженные	5403	за 20 21 г. (1)	5 890	-	126	(6 016)	-	-	-	-	-
	5423	за 20 20 г. (2)	-	-	8 165	(2 275)	-	-	-	5 890	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 21 г. (1)	84	-	335 179	(334 249)	-	-	-	1 014	-
	5424	за 20 20 г. (2)	-	-	294 717	(294 633)	-	-	-	84	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441	-	-	-
незавершенное производство	5442	-	-	-
товары отгруженные	5443	-	-	-
готовая продукция и товары	5444	-	-	-
прочие запасы и затраты	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5446	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5447	-	-	-
товары отгруженные	5448	-	-	-
готовая продукция и товары	5449	-	-	-
прочие запасы и затраты	5450	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период														
			На начало года		поступление					погашение					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	период из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. (1)	302 967	-	232 335	28 343	(9 016)	(34 166)	-	-	-	-	2 055 897	2 585 376	(9 016)		
	5521	за 20 20 г. (2)	187 859	-	67 953	139 644	-	(3 372)	-	-	-	-	(89 117)	302 967	-		
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 21 г. (1)	57 441	-	29 951	-	(9 016)	(285)	-	-	-	-	2 195 414	2 282 521	(9 016)		
	5522	за 20 20 г. (2)	31 937	-	56 643	-	-	(1 380)	-	-	-	-	(29 759)	57 441	-		
	в том числе:																
	по передаче электроэнергии	55021	за 20 21 г. (1)	54 421	-	20 117	-	-	-	-	-	-	2 197 364	2 271 902	-		
	55221	за 20 20 г. (2)	-	-	54 421	-	-	-	-	-	-	-	54 421	-	-		
по перекредитованию	55022	за 20 21 г. (1)	3 008	-	818	-	-	(275)	-	-	-	-	(1 350)	1 601	-		
	55222	за 20 20 г. (2)	15 729	-	2 222	-	-	(1 380)	-	-	-	-	(13 563)	3 008	-		
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55223	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
по передаче электроэнергии и мощности	55024	за 20 21 г. (1)	-	-	9 016	-	(9 016)	-	-	-	-	-	-	9 016	(9 016)		
	55224	за 20 20 г. (2)	14 158	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14 158)	-	-		
	55025	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55225	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
по другим	55026	за 20 21 г. (1)	12	-	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	2	-		
	55226	за 20 20 г. (2)	2 050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 038)	12	-		
Авансы выданные	5503	за 20 21 г. (1)	1 247	-	3 920	-	-	(1 036)	-	-	-	-	(54)	4 077	-		
	5523	за 20 20 г. (2)	2 527	-	960	-	-	(71)	-	-	-	-	(2 169)	1 247	-		
Векселя к получению	5504	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 21 г. (1)	244 279	-	198 464	28 343	-	(32 845)	-	-	-	-	(139 463)	298 778	-		
	5525	за 20 20 г. (2)	153 395	-	10 350	139 644	-	(1 921)	-	-	-	-	(57 189)	244 279	-		
в том числе:																	
векселя	55051	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55251	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55052	за 20 21 г. (1)	244 279	-	198 464	28 343	-	(32 845)	-	-	-	-	(139 463)	298 778	-		
	55252	за 20 20 г. (2)	153 395	-	10 350	139 644	-	(1 921)	-	-	-	-	(57 189)	244 279	-		
из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 21 г. (1)	139 478	-	24 478	-	-	-	-	-	-	-	(131 125)	32 831	-		
	5526	за 20 20 г. (2)	17 617	-	139 478	-	-	-	-	-	-	-	(17 617)	139 478	-		
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 21 г. (1)	139 478	-	24 478	-	-	-	-	-	-	-	(131 125)	32 831	-		
	55261	за 20 20 г. (2)	17 617	-	139 478	-	-	-	-	-	-	-	(17 617)	139 478	-		

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление						перевод из долго- в крат-ко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат				восстановление резерва	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55262	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. (1)	26 493 498	(12 178 655)	12 034 738	696 115	(1 400 418)	(12 186 106)	(2 150 474)	(12 631)	745 451	(2 055 897)	22 819 243	(10 683 148)	
	5530	за 20 20 г. (2)	25 106 728	(12 233 626)	12 506 467	345 070	(1 297 421)	(10 612 185)	(899 498)	(42 201)	452 894	89 117	26 493 498	(12 178 655)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 21 г. (1)	23 676 381	(10 700 355)	10 535 839	-	(627 683)	(11 130 693)	(1 919 130)	(1 824)	705 726	(2 195 414)	18 965 159	(8 703 182)	
	5531	за 20 20 г. (2)	22 947 373	(10 749 640)	11 613 109	-	(1 106 734)	(10 147 424)	(762 157)	(4 279)	393 862	29 759	23 676 381	(10 700 355)	
в том числе:															
по передаче электроэнергии	55111	за 20 21 г. (1)	21 455 053	(9 272 408)	9 633 991	-	(432 400)	(10 405 928)	(1 793 521)	(74)	593 685	(2 197 364)	16 692 156	(7 317 600)	
	55311	за 20 20 г. (2)	20 770 077	(9 355 098)	10 815 722	-	(840 311)	(9 771 148)	(355 594)	(4 004)	367 409	-	21 455 053	(9 272 406)	
по телекоммуникациям	55112	за 20 21 г. (1)	148 110	(63 217)	45 734	-	(1 887)	(75 951)	(6 496)	(94)	10 925	1 950	113 253	(47 683)	
	55312	за 20 20 г. (2)	144 794	(71 649)	52 960	-	(11 295)	(49 612)	(13 530)	(65)	6 197	13 563	148 110	(63 217)	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55313	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по передаче электроэнергии и мощности	55114	за 20 21 г. (1)	1 076 806	(928 342)	286 270	-	(157 843)	(188 586)	(114 260)	(356)	56 922	-	1 059 874	(915 003)	
	55314	за 20 20 г. (2)	1 375 389	(1 218 042)	218 741	-	(104 557)	(147 432)	(383 840)	(210)	10 417	14 158	1 076 806	(928 342)	
по доходам от аренды	55115	за 20 21 г. (1)	8 677	(6 488)	4 731	-	(92)	(2 206)	-	-	110	-	11 202	(6 470)	
	55315	за 20 20 г. (2)	8 476	(6 647)	2 149	-	(118)	(1 893)	(55)	-	222	-	8 677	(6 488)	
по прочим	55116	за 20 21 г. (1)	987 735	(429 902)	565 113	-	(35 461)	(458 021)	(4 853)	(1 300)	44 084	-	1 088 674	(416 426)	
	55316	за 20 20 г. (2)	648 637	(98 204)	523 537	-	(350 453)	(177 339)	(9 138)	-	9 617	2 038	987 735	(429 902)	
Авансы выданные	5512	за 20 21 г. (1)	370 234	(13 653)	530 427	-	(597)	(311 946)	(41)	(60)	10	54	588 668	(14 199)	
	5532	за 20 20 г. (2)	194 571	(16 266)	329 981	-	(148)	(153 693)	(2 723)	(71)	38	2 169	370 234	(13 653)	
Векселя к получению	5513	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5533	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5535	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 21 г. (1)	2 446 883	(1 464 647)	968 472	696 115	(772 138)	(743 467)	(231 303)	(10 747)	39 715	139 463	3 265 416	(1 965 767)	
	5536	за 20 20 г. (2)	1 964 784	(1 467 720)	563 377	345 070	(190 539)	(311 068)	(134 618)	(37 851)	58 994	57 189	2 446 883	(1 464 647)	
в том числе:															
бестоимые векселя	55161	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55361	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 21 г. (1)	55 223	-	16 901	-	(40 686)	-	-	(1 293)	-	-	30 145	-	
	55362	за 20 20 г. (2)	38 558	-	59 596	-	-	(17 666)	-	(25 265)	-	-	55 223	-	
реализация имущества	55163	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55363	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступление					на конец года		перевод из доп-то в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по одне операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	написание резерва	поташение	слисание за счет ранее начисленного резерва	слисание на финансовый результат	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
прочие	55164	за 20 21 г. (1)	2 391 660	(1 464 647)	951 571	696 115	(772 138)	(702 781)	(231 303)	(9 454)	39 715	139 463	3 235 271	(1 965 767)
	55364	за 20 20 г. (2)	1 926 226	(1 467 720)	503 781	345 070	(190 539)	(283 402)	(134 618)	(12 586)	58 994	57 189	2 391 660	(1 464 647)
	5517	за 20 21 г. (1)	116 666	(18)	2 258 097	-	-	-	-	-	-	131 125	2 505 888	(18)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5557	за 20 20 г. (2)	456	-	116 467	-	(18)	(257)	-	-	-	-	116 666	(18)
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 21 г. (1)	-	-	2 102 145	-	-	-	-	-	-	131 125	2 233 270	-
	55371	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 21 г. (1)	116 666	(18)	155 952	-	-	-	-	-	-	-	272 618	(18)
	55372	за 20 20 г. (2)	456	-	116 467	-	(18)	(257)	-	-	-	-	116 666	(18)
Итого	5600	за 20 21 г. (1)	26 796 465	(12 178 655)	12 267 073	724 458	(1 409 434)	(12 220 272)	(2 150 474)	(12 631)	745 451	-	25 404 619	(10 692 164)
	5520	за 20 20 г. (2)	25 294 587	(12 233 626)	12 574 420	484 714	(1 297 421)	(10 615 557)	(899 498)	(42 201)	452 894	-	26 796 465	(12 178 655)

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)		На 31 декабря 2020 г. (2)		На 31 декабря 2019 г. (3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	14 034 652	3 752 209	17 504 033	5 777 239	17 061 943	4 895 964
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	11 456 909	2 897 233	15 423 835	5 128 075	15 367 793	4 853 298
по передаче электроэнергии	56411	9 643 840	2 422 913	13 620 573	4 744 179	13 479 033	4 158 677
по теплоснабжению	56412	106 414	58 732	127 405	64 188	92 710	21 450
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	973 904	70 148	1 006 403	84 429	1 293 694	75 651
по доходам от аренды	56415	6 856	386	6 830	342	7 324	677
прочие	56416	725 895	345 054	662 624	234 937	495 032	396 843
векселя к получению	5642	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5645	72 074	57 892	51 889	38 235	33 912	17 655
прочая дебиторская задолженность	5646	2 505 669	797 084	2 028 309	610 929	1 660 238	225 011

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	описание на финансовый результат		перевод из долго- срочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. (1)	688 281	6 226 168	-	(233)	-	(497 735)	6 416 481	
	5571	за 20 20 г. (2)	844 833	536 704	-	(18 975)	-	(674 081)	688 281	
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 21 г. (1)	19 446	292 369	-	(233)	-	(13 283)	298 299	
	5572	за 20 20 г. (2)	37 443	1 953	-	(15 372)	-	(4 578)	19 446	
в том числе:										
строительство	55521	за 20 21 г. (1)	6 858	284 359	-	(233)	-	(695)	290 289	
	55721	за 20 20 г. (2)	7 787	1 953	-	(2 882)	-	-	6 858	
прочие	55522	за 20 21 г. (1)	12 588	8 010	-	-	-	(12 588)	8 010	
	55722	за 20 20 г. (2)	29 656	-	-	(12 490)	-	(4 578)	12 588	
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 21 г. (1)	668 835	5 933 799	-	-	-	(484 452)	6 118 182	
	5573	за 20 20 г. (2)	807 190	534 751	-	(3 603)	-	(669 503)	668 835	
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55741	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55742	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	описание на финансовый результат		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	наисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. (1)	13 797 335	14 849 521	-	(12 898 068)	(25 340)	497 735	16 221 183	
	5560	за 20 20 г. (2)	12 354 712	12 330 719	12	(11 539 165)	(23 024)	674 081	13 797 335	
в том числе:										
Ресеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 21 г. (1)	8 700 361	9 107 400	-	(8 500 836)	(75)	13 283	9 320 133	
	5561	за 20 20 г. (2)	5 794 487	8 486 518	-	(5 580 835)	(4 387)	4 578	8 700 361	
в том числе:										
строительного	55611	за 20 21 г. (1)	3 680 780	3 756 450	-	(3 876 131)	-	695	3 761 794	
	55611	за 20 20 г. (2)	2 048 073	3 867 304	-	(2 033 652)	(945)	-	3 880 780	
прочие	55612	за 20 21 г. (1)	4 819 581	5 350 950	-	(4 624 705)	(75)	12 588	5 558 339	
	55612	за 20 20 г. (2)	3 746 414	4 619 214	-	(3 547 183)	(3 442)	4 578	4 819 581	
Авансы полученные	5562	за 20 21 г. (1)	2 058 030	1 436 519	-	(1 567 681)	(23 030)	458 517	2 362 355	
	5562	за 20 20 г. (2)	1 998 471	864 970	-	(1 436 875)	(14 264)	645 728	2 058 030	
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55621	за 20 21 г. (1)	38 242	19 732	-	(34 911)	(87)	-	22 976	
	55621	за 20 20 г. (2)	19 432	34 579	-	(15 768)	(1)	-	38 242	
по техническому обслуживанию	55622	за 20 21 г. (1)	1 447 814	875 560	-	(1 044 596)	(19 392)	440 009	1 899 395	
	55622	за 20 20 г. (2)	1 119 511	378 000	-	(592 177)	(12 073)	554 553	1 447 814	
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55623	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 21 г. (1)	3 648	4 839	-	(3 499)	(57)	-	4 931	
	55624	за 20 20 г. (2)	2 913	3 484	-	(2 571)	(178)	-	3 648	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)					
				начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в органах организаций	55825	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55825	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
по услугам аренды	55826	за 20 21 г. (1)	2 059	6	-	(2 059)	-	-	6
	55826	за 20 20 г. (2)	2 017	49	-	(7)	-	-	2 059
по прочим	55827	за 20 21 г. (1)	566 267	536 382	-	(482 616)	(3 494)	18 508	635 047
	55826	за 20 20 г. (2)	854 598	448 858	-	(826 352)	(2 012)	91 175	566 267
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5583	за 20 21 г. (1)	44 293	25 466	-	(10 668)	-	-	59 096
	5583	за 20 20 г. (2)	895 892	17 037	-	(868 681)	-	-	44 298
Векселя к уплате	5584	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5585	за 20 21 г. (1)	445 808	440 882	-	(399 184)	-	-	487 506
	5585	за 20 20 г. (2)	470 244	445 808	-	(470 244)	-	-	445 808
Расчеты по налогам и сборам	5586	за 20 21 г. (1)	2 277 111	2 299 634	-	(2 169 893)	(143)	-	2 406 709
	5586	за 20 20 г. (2)	2 381 790	2 276 912	-	(2 381 376)	(215)	-	2 277 111
Задолженность перед персоналом организации	5587	за 20 21 г. (1)	18	787 114	-	(18)	-	-	787 114
	5587	за 20 20 г. (2)	666 380	18	-	(666 380)	-	-	18
Прочая кредиторская задолженность	5588	за 20 21 г. (1)	271 709	752 506	-	(249 789)	(2 092)	25 935	798 270
	5588	за 20 20 г. (2)	147 448	239 406	12	(134 774)	(4 158)	23 775	271 709
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5588	за 20 21 г. (1)	405 813	663 882	-	(405 627)	-	-	664 068
	5588	за 20 20 г. (2)	189 851	405 116	-	(189 154)	-	-	405 813
Задолженность перед дочерними обществами	55891	за 20 21 г. (1)	625	762	-	(625)	-	-	762
	55891	за 20 20 г. (2)	383	625	-	(383)	-	-	625
Задолженность перед зависимыми обществами	55892	за 20 21 г. (1)	405 188	663 120	-	(405 002)	-	-	663 306
	55892	за 20 20 г. (2)	189 468	404 491	-	(188 771)	-	-	405 188
Итого	5590	за 20 21 г. (1)	14 486 616	21 075 689	-	(12 898 301)	(25 340)	-	22 637 664
	5570	за 20 20 г. (2)	13 199 345	12 867 423	12	(11 558 140)	(23 024)	-	14 485 618

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		2 374 200	3 514 374	1 233 151
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	2 025 930	3 120 438	950 454
в т. ч.				
строительство	56911	453 162	1 671 947	439 578
прочие	56912	1 572 768	1 448 491	510 876
Векселя к уплате	5692	-	-	-
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5695	-	-	-
Авансы полученные	5696	246 794	323 874	254 441
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5698	101 476	70 062	28 256

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства- всего	7410	за 20 21 г. (1)	31 887 137	14 197 000	-	(3 887 000)	-	(8 418 994)	33 778 143
	7430	за 20 20 г. (2)	36 533 899	54 856 794	-	(46 253 556)	-	(13 250 000)	31 887 137
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 21 г. (1)	17 044 014	14 197 000	-	(3 887 000)	-	(2 727 119)	24 626 895
	7431	за 20 20 г. (2)	26 533 899	45 013 671	-	(46 253 556)	-	(8 250 000)	17 044 014
Займы:	7412	за 20 21 г. (1)	14 843 123	-	-	-	-	(5 691 875)	9 151 248
	7432	за 20 20 г. (2)	10 000 000	9 843 123	-	-	-	(5 000 000)	14 843 123
Краткосрочные заемные средства- всего	7420	за 20 21 г. (1)	13 410 538	662 683	2 703 060	(13 912 683)	(2 773 173)	8 418 994	8 509 419
	7440	за 20 20 г. (2)	6 641 530	2 000 000	2 780 625	(8 500 000)	(2 761 617)	13 250 000	13 410 538
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 21 г. (1)	8 250 000	662 683	-	(8 912 683)	-	2 727 119	2 727 119
	7441	за 20 20 г. (2)	6 500 000	2 000 000	-	(8 500 000)	-	8 250 000	8 250 000
Проценты по кредитам	74211	за 20 21 г. (1)	16 638	-	1 989 160	-	(1 979 123)	-	26 675
	74411	за 20 20 г. (2)	22 180	-	1 928 375	-	(1 933 917)	-	16 638
Займы	7422	за 20 21 г. (1)	5 143 900	-	713 900	(5 000 000)	(794 050)	5 691 875	5 756 625
	7442	за 20 20 г. (2)	119 350	-	852 250	-	(827 700)	5 000 000	5 143 900

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	1 769 216	219 944
списанные на прочие расходы	7511	1 587 965	219 944
включенные в стоимость активов	7512	181 251	-
Затраты по займам всего:	7520	565 250	148 650
списанные на прочие расходы	7521	561 498	148 650
включенные в стоимость активов	7522	3 752	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	2 334 466	368 594
начисленные %	7531	2 334 466	368 594
другие затраты	7532	-	-

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	2 986 760	3 628 930	(2 929 549)	(144 685)	3 541 456
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	564 114	1 631 847	(1 606 639)	(317)	589 005
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	357 318	446 223	(306 532)	-	497 009
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	1 975 861	1 098 884	(633 871)	(141 890)	2 298 984
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	5705	89 467	451 976	(382 507)	(2 478)	156 458
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706	2 528 038				
Созданные за счет прочих расходов	5707	1 099 264				
Включенные в стоимость актива	5708	1 628				

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4
Остаток на начало отчетного года	7700	2 025 235	8 945 846
Изменение временных разниц в отчетном периоде, вызывающее налоговые последствия	7710	513 757	154 019
Результат изменения налоговых ставок	7720	-	-
Результат изменения правил налогообложения (порядка учета налога на прибыль)	7730	-	-
Изменение временных разниц в отчетном периоде по операциям, результаты которых не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток)	7740	-	-
Списание временных разниц, не вызывающее налоговых последствий	7750	270 049	2 920
Справочно: Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	7760	-	-
Остаток на конец отчетного периода	7800	2 268 943	9 096 945

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	450 569	265 030	471 398
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58021	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	-	-	-
прочие полученные	5803	450 569	265 030	471 398
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	652 617	642 409	20 102
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122	-	-	-
прочее	58123	-	-	-
прочие выданные	5813	652 617	642 409	20 102

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На начало года	Получено 2021 за год	Возвращено за 2021 год	На конец года	На начало года	Получено за 2020 год	Возвращено за 2020 год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	68 718	(68 718)	-	-	69 763	(69 763)	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
компенсации чернобыльцам	5902	-	-	-	-	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903	-	-	-	-	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	60 000	(60 000)	-	-	60 000	(60 000)	-
прочие цели	5906	-	8 718	(8 718)	-	-	9 763	(9 763)	-
из них:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	8 718	(8 718)	-	-	9 763	(9 763)	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления*

Показатель		За 2021 г. (1)		За 2020 г. (2)	
Наименование	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
в том числе					
на текущие расходы	7911	-	-	-	-
компенсации черным быцам	7912	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914	-	-	-	-
прочие	7915	-	-	-	-
из них:					
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	7921	-	-	-	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия данных

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Период	Белгородский	Брянский	Воронежский	Костромской	Курский	Липецкий	Орловский	Смоленский	Тамбовский	Тульский	Яросский	Исполнительный	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Зыручка от внешних покупателей	0310	2021	14 183 708	5 812 032	17 113 105	5 781 355	8 038 120	9 854 605	4 955 274	8 097 564	6 277 708	11 692 752	10 880 066	500 838	103 168 287
	0311	2020	13 926 277	5 389 135	15 133 445	5 201 851	7 484 077	8 901 678	4 738 583	7 332 020	5 957 706	10 887 418	9 742 878	259 640	94 854 877
	0320	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выручка от продаж между сегментами	0320	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	0321	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	0321	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента	0300	2021	14 183 708	5 812 032	17 113 105	5 781 355	8 038 120	9 854 605	4 955 274	8 097 564	6 277 708	11 692 752	10 880 066	500 838	103 168 287
	0400	2020	13 926 277	5 389 135	15 133 445	5 201 851	7 484 077	8 901 678	4 738 583	7 332 020	5 957 706	10 887 418	9 742 878	259 640	94 854 877
	0400	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.	0301	2021	13 172 749	5 610 894	16 070 488	5 549 801	7 838 173	9 508 402	4 833 277	7 924 781	6 044 174	10 617 658	10 382 900	-	97 771 075
	0401	2020	12 532 175	5 120 045	14 633 200	5 070 960	7 238 759	8 656 853	4 586 449	7 211 237	5 816 456	10 223 213	9 381 273	-	90 401 450
	0402	2021	212 187	48 722	478 147	66 583	92 500	83 484	43 449	33 773	78 607	132 482	219 958	-	1 486 822
выручка от передачи	0403	2021	170 442	67 514	274 444	46 508	149 714	94 692	64 007	58 510	66 046	70 870	236 991	-	1 305 977
	0403	2021	768 832	153 468	555 470	165 961	107 357	262 639	73 548	139 030	154 837	742 604	267 508	-	3 910 390
	0403	2020	1 223 660	201 576	225 801	84 353	95 604	150 369	77 467	92 264	74 664	587 335	115 714	-	3 180 450
прочая выручка	0403	2021	10 716	157 772	116 402	10 686	10 685	10 686	10 685	10 684	10 813	10 687	10 688	-	370 528
	0403	2021	11 133	57 813	124 789	11 176	11 180	11 610	11 178	11 174	11 471	11 181	11 201	-	283 968
	0403	2020	224 650	208 843	269 113	69 871	87 040	169 765	119 361	271 508	210 633	503 833	382 240	-	2 518 057
Проценты к уплате	0404	2020	237 354	111 586	288 447	85 248	100 123	202 445	116 587	277 977	199 030	615 525	453 732	-	2 626 864
	0405	2021	300 685	69 982	425 614	116 485	125 906	157 356	75 121	143 122	98 007	120 616	173 270	-	1 682 165
	0405	2020	227 130	60 497	244 589	65 840	98 985	75 913	61 948	87 859	49 161	159 150	211 288	-	1 350 518
Прибыль (убыток) сегмента	0406	2021	819 781	362 620	2 186 616	451 413	471 903	157 902	113 868	253 561	425 539	809 821	454 045	899	4 447 119
	0406	2020	1 028 669	162 338	1 083 267	345 037	418 843	409 523	97 819	130 742	47 733	470 765	80 138	-	2 938 650
	0406	2021	24 587 508	5 042 217	17 602 704	8 152 003	7 889 731	15 429 887	4 252 635	8 242 080	6 407 110	12 655 371	10 759 037	5 582 448	138 898 948
Активы сегментов	0407	2020	25 016 192	5 817 717	15 601 028	7 517 854	7 996 731	15 429 887	4 252 635	8 016 139	6 578 189	13 087 768	15 980 256	5 183 109	130 395 884
	0408	2021	23 080 207	4 895 232	13 313 786	7 143 827	7 296 430	16 867 310	3 682 315	7 122 029	5 517 320	10 533 144	12 021 642	1 838 477	116 017 359
	0408	2020	23 518 613	4 954 224	13 653 803	6 578 026	6 720 240	13 084 077	3 763 377	7 012 692	5 531 327	11 342 359	11 279 089	3 882 145	117 410 049
Обязательства сегментов	0409	2021	8 344 587	3 749 717	6 379 530	3 227 381	3 747 511	10 257 802	2 538 958	5 641 480	4 775 560	14 307 794	8 677 370	3 435 151	77 887 781
	0409	2020	3 478 331	948 297	2 655 663	1 586 683	1 537 519	2 425 375	720 235	1 533 416	1 588 334	2 872 088	2 682 701	48 659 811	71 738 594
	0409	2021	2 898 733	644 530	1 403 441	983 987	727 110	1 584 655	420 653	865 843	577 730	1 068 041	1 273 688	12 688	12 488 895
Амортизация ОС и НМА	0410	2020	2 773 554	612 857	1 347 109	690 422	738 642	1 463 018	380 585	617 819	545 592	973 215	1 274 612	2 381	11 709 794
	0410	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	0410	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь - декабрь 2021г.	За январь - декабрь 2020г.
Наименование	Код	(1)	(2)
1	2		
Прочие доходы всего	8000	3 380 164	3 458 765
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	20 813	6 025
От реализации квартир	8002	-	-
От реализации МПЗ	8003	36 488	49 156
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	-
От реализации других активов	8007	1 004	2 009
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2020 г., выявленная в отчетном периоде	8009	322 608	-
Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде	8010	165 090	115 597
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8011	40 219	602 877
Прибыль до 01.01.2018 г., выявленная в отчетном периоде	8012	23 581	137 089
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	760 987	578 778
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	25 340	23 024
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	179	67 433
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	-	-
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	-	2 623
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	52 857	88 812
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	10 173	19 722
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	745 451	452 893
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	144 686	373 793
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	175	430
Доходы по договорам уступки права требования	8024	624 474	486 576
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	127 297	106 307
Страховые выплаты к получению	8026	116 337	67 503
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	3 091	3 392
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	-	-
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	-	-
Доход от погашения векселей	8034	-	-
Прочие	8035	159 314	274 726

Показатель		За январь - декабрь 2021г.	За январь - декабрь 2020г.
Наименование	Код	(1)	(2)
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(6 041 488)	(4 639 070)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(8 244)	(1 077)
От реализации квартир	8102	-	-
От реализации МПЗ	8103	(9 633)	(37 717)
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	-
От реализации других активов	8107	(1 537)	(3 095)
Другие налоги	8108	(3 544)	(2 185)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(3 267)	(3 814)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(3 181)	(3 294)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(1 409 434)	(1 297 421)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	-	(33)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(34)	(1 006)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(1 099 264)	(610 888)
Выбытие активов без дохода	8116	(85 773)	(22 621)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	-	-
Убыток 2020 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(632 400)	-
Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(144 619)	(180 188)
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(70 817)	(253 833)
Убыток до 01.01.2018 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(83 262)	(371 047)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(209 957)	(67 593)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	-	-
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(24 355)	(18 745)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	(624 461)	(486 576)
Невозмещаемый НДС	8127	(100 032)	(87 787)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	(4 979)	(4 950)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(2 906)	(25 752)
Курсовые разницы	8131	-	-
Судебные издержки	8132	(24 246)	(3 968)
Хищения, недостачи	8133	(2 076)	(2 331)
Издержки по исполнительному производству	8134	(607)	(931)
Погашение стоимости квартир работников	8135	-	-
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(604 791)	(557 079)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(40 506)	(41 595)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(1 551)	(958)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(12 750)	(14 157)
Расходы на благотворительность	8140	(40 000)	-
Стоимость погашаемых векселей	8141	-	-
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(17 065)	(26 309)
Уценка объектов основных средств	8144	-	-
Прочие	8145	(776 197)	(512 120)

Руководитель

(подпись)

И.В. Маковский

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Л.А.Склярова

(расшифровка подписи)

« 09 » марта

20 22 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Публичного акционерного общества «Россети Центр»
за 2021 год**

Оглавление

1.	Общие сведения (Организация и виды деятельности)	57
2.	Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность).....	60
3.	Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	61
4.	Учетная политика	61
5.	Нематериальные активы.....	61
6.	Результаты исследований и разработок	62
7.	Основные средства и незавершенное строительство	63
8.	Финансовые вложения	64
9.	Запасы.....	66
10.	Дебиторская и кредиторская задолженность	66
11.	Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию.....	68
12.	Кредиты и займы.....	69
13.	Условные и оценочные обязательства	72
14.	Обеспечение обязательств	76
15.	Государственная помощь.....	76
16.	Доходы и расходы по обычным видам деятельности	76
17.	Прочие доходы и расходы	77
18.	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства	79
19.	Денежные средства, Отчет о движении денежных средств.....	80
20.	Информация о связанных сторонах	81
21.	События после отчетной даты.....	98
22.	Информация по сегментам	98
23.	Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	102
24.	Информация об операциях в иностранной валюте	102
25.	Прочие активы.....	102
26.	Прочая информация	103
27.	Политика в области управления рисками	104

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – «Пояснения») являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Россети Центр» (ПАО «Россети Центр»), далее «Общество» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются как в текстовом формате, так и в табличной форме.

Данные представлены в тысячах рублей, отрицательные значения показы в скобках.

1. Общие сведения (Организация и виды деятельности)

3 августа 2021 г. в соответствии с принятым решением годового Общего собрания акционеров ПАО «МРСК Центра», состоявшегося 31 мая 2021 г. (Протокол от 31 мая 2021 г. № 01/21), в ЕГРЮЛ внесена запись о смене наименования Общества:

- Полное фирменное наименование – Публичное акционерное общество «Россети Центр».
- Сокращенное фирменное наименование – ПАО «Россети Центр».

1.1.	Полное наименование	Публичное акционерное общество «Россети Центр» ИНН/КПП 6901067107/997650001
1.2.	Сокращенное наименование	ПАО «Россети Центр»
1.3.	Государственная регистрации (ОГРН, дата)	1046900099498 от 17 декабря 2004 г.
1.4.	Место нахождения (юридический адрес)	Россия, 119017 г. Москва, Ордынка М. ул., д. 15
1.5.	Почтовый адрес	Россия, 119017 г. Москва, Ордынка М. ул., д. 15
1.6.	Сведения об уставном капитале	Уставный капитал Общества составляет 4 221 794 тыс. руб.
1.7.	Информация об участниках	Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров на дату окончания последнего отчетного квартала: 14 218 Общее количество номинальных держателей акций: 7
1.8.	Аудитор Общества	Лидер коллективного участника – Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» (юридический адрес: 115035, Российская Федерация, г. Москва, набережная Садовническая, дом 77, стр. 1), является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327. Член коллективного участника АО Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ».

Основными видами деятельности ПАО «Россети Центр» являются:

- услуги по передаче и распределению электрической энергии в сетях напряжением 0,4-110 кВ;
- услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям напряжением 0,4-110 кВ;
- прочие услуги.

Основными рынками сбыта услуг ПАО «Россети Центр» и его филиалов Общества являются 11 субъектов Российской Федерации, расположенных в Центральном федеральном округе РФ, в которых ПАО «Россети Центр» осуществляет свою деятельность. К указанным субъектам относятся Белгородская, Брянская, Воронежская, Костромская, Курская, Липецкая, Орловская, Смоленская, Тамбовская, Тверская и Ярославская области.

Услуги по технологическому присоединению ПАО «Россети Центр» оказывает следующим конечным заявителям: физическим лицам (частный сектор), юридическим лицам (малый, средний, крупный бизнес), территориальным смежным сетевым организациям, бюджетным организациям.

Приказом Минэнерго России от 13 ноября 2019 г. № 1214 с 1 декабря 2019 г. Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев. Приказом Минэнерго России от 25 ноября 2020 г. № 1035 с 1 декабря 2020 г. Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев. Приказом Минэнерго России от 19 ноября 2021 г. № 1251 с 1 декабря 2021 г. Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев.

Филиалы и представительства Общества

№ п/п	Наименование филиала	Место нахождения филиала
1.	Филиал ПАО «Россети Центр» – «Белгородэнерго»	Россия, 308000, г. Белгород, ул. Преображенская, д. 42
2.	Филиал ПАО «Россети Центр» – «Брянскэнерго»	Россия, 241050, г. Брянск, ул. Советская, д. 35
3.	Филиал ПАО «Россети Центр» – «Воронежэнерго»	Россия, 394033, г. Воронеж, ул. Арзамасская, д. 2
4.	Филиал ПАО «Россети Центр» – «Костромаэнерго»	Россия, 156961, г. Кострома, пр. Мира, д. 53
5.	Филиал ПАО «Россети Центр» – «Курскэнерго»	Россия, 305029, г. Курск, ул. К. Маркса, д. 27
6.	Филиал ПАО «Россети Центр» – «Липецкэнерго»	Россия, 398001, г. Липецк, ул. 50 лет НЛМК, д. 33
7.	Филиал ПАО «Россети Центр» – «Орелэнерго»	Россия, 302030, г. Орел, пл. Мира, д. 2
8.	Филиал ПАО «Россети Центр» – «Тамбовэнерго»	Россия, 392680, г. Тамбов, Моршанское шоссе, д. 23
9.	Филиал ПАО «Россети Центр» – «Смоленскэнерго»	Россия, 214019, г. Смоленск, ул. Тенишевой, д. 33
10.	Филиал ПАО «Россети Центр» – «Тверьэнерго»	Россия, 170006, г. Тверь, ул. Бебеля, д. 1
11.	Филиал ПАО «Россети Центр» – «Ярэнерго»	Россия, 150003, г. Ярославль, ул. Воинова, д. 12

Дочерние Общества

Общества	Страна регистрации	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2021 г.	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2020 г.	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2019 г.
АО «Санаторий Энергетик»	Россия	100	100	100

Инвестиции дочерних обществ

Общества	Страна регистрации	Участники	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2021 г.	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2020 г.	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2019 г.
АО «Ярославская электросетевая компания»	Россия	АО «Санаторий Энергетик»	51	51	51
АО «Воронежская горэлектросеть»	Россия	АО «Санаторий Энергетик» АО «Ярославская электросетевая компания»	99,99997 0,00003	99,99997 0,00003	– –

Общества	Страна регистрации	Участники	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2021 г.	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2020 г.	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2019 г.
АО «Тульские городские электрические сети»	Россия	АО «Санаторий Энергетик» АО «Ярославская электросетевая компания»	69,9990 0,0002	69,9990 0,0002	— —
ООО «БрянскЭлектро»	Россия	АО «Санаторий Энергетик» АО «Ярославская электросетевая компания»	99,999 0,001	99,999 0,001	— —
АО «Ивановская городская электрическая сеть»	Россия	ООО «БрянскЭлектро»	100	—	—

Среднесписочная численность персонала ПАО «Россети Центр» по состоянию на 31 декабря 2021 г., человек:

2021 г.	2020 г.	2019 г.
27 833	28 693	29 353

Органы управления Общества:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Правление;
- Генеральный директор.

Сведения о членах органов управления и контроля ПАО «Россети Центр»

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом № 208 от 26 декабря 1995 г. «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

№	ФИО	Должность
1	2	3
Совет директоров, избранный годовым Общим собранием акционеров 31 мая 2021 г. (Протокол ГОСА от 31 мая 2021 г. № 01/21)		
1	Майоров Андрей Владимирович	Председатель Совета директоров ПАО «Россети Центр», Первый заместитель Генерального директора – Главный инженер ПАО «Россети»
2	Головцов Александр Викторович	Член Совета директоров ПАО «Россети Центр»
3	Гончаров Юрий Владимирович	Главный советник ПАО «Россети»
4	Зархин Виталий Юрьевич	Член Совета директоров ПАО «Россети Центр»
5	Короткова Мария Вячеславна	Директор по развитию ООО «Техноинновация»
6	Краинский Даниил Владимирович	Заместитель Генерального директора по правовому обеспечению ПАО «Россети»
7	Крупенина Анастасия Игоревна	Директор по стратегии и инвестициям ООО «Пять Плюс»
8	Маковский Игорь Владимирович	Член Совета директоров ПАО «Россети Центр», Генеральный директор ПАО «Россети Центр»
9	Мольский Алексей Валерьевич	Заместитель Генерального директора по инвестициям, капитальному строительству и реализации услуг ПАО «Россети»
10	Прохоров Егор Вячеславович	Заместитель генерального директора по стратегии ПАО «Россети»
11	Шевчук Александр Викторович	Исполнительный директор Некоммерческой организации Ассоциация профессиональных инвесторов

№	ФИО	Должность
1	2	3
Коллегиальный исполнительный орган – Правление с 29 июня 2021 г. (Протокол Совета директоров Общества от 30 июня 2021 г. № 22/21)		
1	Маковский Игорь Владимирович	Председатель Правления, Генеральный директор ПАО «Россети Центр»
2	Алёшин Артём Геннадьевич	Первый заместитель Генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Центр»
3	Данышина Ольга Александровна	Заместитель Генерального директора по корпоративной и правовой деятельности ПАО «Россети Центр»
4	Егорычев Александр Владимирович	Заместитель Генерального директора по организационным вопросам ПАО «Россети Центр»
5	Маракин Юрий Вадимович	Заместитель Генерального директора по безопасности ПАО «Россети Центр»
6	Резакова Владислава Владимировна	Заместитель Генерального директора по реализации услуг ПАО «Россети Центр»
7	Склярова Людмила Алексеевна	Главный бухгалтер – начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Россети Центр»
Единоличный исполнительный орган – генеральный директор (с 19 сентября 2018 г. (Протокол Совета директоров Общества от 18 сентября 2018 г. № 32/18))		
1	Маковский Игорь Владимирович	Председатель Правления, Генеральный директор ПАО «Россети Центр»
Ревизионная комиссия, избранная годовым Общим собранием акционеров 31 мая 2021 г. (Протокол ГОСА от 31 мая 2021 г. № 01/21)		
1	Ковалева Светлана Николаевна	Председатель Ревизионной комиссии, Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»
2	Царьков Виктор Владимирович	Первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»
3	Тришина Светлана Михайловна	Заместитель начальника Департамента внутреннего аудита – начальник Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»
4	Веневцев Константин Игоревич	Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»
5	Зайцева Татьяна Викторовна	Начальник отдела методологии и отчетности Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»

2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность)

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.

Бухгалтерский учет фактов хозяйственной жизни, активов и обязательств ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения. Показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся исходя из принципа существенности для оценки финансового положения всеми заинтересованными пользователями.

Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности, Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н (с изменениями и дополнениями), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России.

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности

Вступительные остатки бухгалтерской (финансовой) отчетности не менялись.

4. Учетная политика

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, что:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной жизни Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни);
- ведение бухгалтерского учета подразумевает выбор способов учета не только исходя из условий хозяйствования и величины организации, но также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (допущение рациональности).

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

5. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов (НМА) осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. № 153н (с изменениями и дополнениями).

НМА принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Фактическая (первоначальная) стоимость НМА, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществом.

В течение 2021 года Обществом не приобретались нематериальные активы по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве НМА с момента, когда он приведен в состояние, пригодное для использования в соответствии с намерениями руководства.

Фактической (первоначальной) стоимостью НМА признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов:

Группа НМА	Срок полезного использования (число лет), объектов, принятых на баланс
Исключительные права на товарный знак	до 10 лет
Исключительные права на программы ЭВМ, БД	до 10 лет
Прочие НМА	до 10 лет

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ).

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде.

Ежегодно, в ходе инвентаризации, способ определения амортизации нематериального актива проверяется Обществом на необходимость его уточнения.

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов.

Общество не осуществляет переоценку и проверку на обесценение стоимости нематериальных активов.

Обществом (правообладателем (лицензиаром)) предоставляются нематериальные активы в пользование при сохранении исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации:

Наименование НМА, предоставляемого в пользование
Патент на полезную модель № 165524 «Комплектная трансформаторная подстанция с функцией зарядки автомобилей»
Право на изобретение № 2608387 «Система и способ управления и контроля зарядным комплексом электромобилей»
Патент на полезную модель № 138695 «Опора линии электропередачи»
Патент на полезную модель № 133982 «Столбовая трансформаторная подстанция»
Патент на изобретение № 2619960 «Устройство крепления верхнего оголовника для установки траверсы на торце конусной пустотелой композитной опоры ЛЭП»
Патент на полезную модель № 146463 «Столбовая трансформаторная подстанция»
Патент на изобретение № 2620057 «Полимерная композиция для пропитки стеклонитей, устойчивая к ультрафиолетовому излучению»

Информация о нематериальных активах приведена в приложении 5.1.1 «Наличие и движение нематериальных активов» к Пояснениям.

6. Результаты исследований и разработок

Расходы по НИОКР подлежат списанию на счета учета затрат (в зависимости от направления использования результатов НИОКР) с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), для управленческих нужд Общества.

Списание расходов по каждой выполненной НИОКР производится линейным способом равномерно в течение принятого срока.

Срок списания расходов по НИОКР определяется Обществом самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

Принятые организацией сроки полезного использования НИОКР:

	Срок полезного использования (число лет)
Результаты НИОКР	5 лет

В 2021 году Общество понесло затраты по незаконченным и неоформленным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам на общую сумму 53 414 тыс. руб. (в 2020 году – 46 401 тыс. руб., в 2019 году – 49 119 тыс. руб.).

Информация о затратах на НИОКР и движении НИОКР приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР»;

5.2.2. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА».

7. Основные средства и незавершенное строительство

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н (с изменениями и дополнениями).

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Фактической (первоначальной) стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (в частности, земельные участки, объекты природопользования); объекты основных средств, которые законсервированы и не используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для представления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование.

Принятые Обществом сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Наименование показателя	Установленный срок полезного использования (в месяцах)
1	2
Производственные здания	360-480
Сооружения, кроме ЛЭП	120-420
Линии электропередачи и устройства к ним:	
Воздушные	420
Кабельные	360
Основное оборудование	360
Оборудование РЗА	240
Оборудование связи, телемеханики, обработки и передачи информации	36-144
Волоконно-оптическая линия связи (ВОЛС) на ВЛ	300
Производственный и хозяйственный инвентарь	24-180
Прочие	36-180

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости (первоначальная/восстановительная стоимость за вычетом начисленной амортизации).

Учет лизингового имущества осуществляется на балансе лизингодателя или лизингополучателя исходя из условий договора.

В соответствии с учетной политикой Общества переоценка объектов основных средств не осуществляется.

Общество не имеет доходных вложений в материальные ценности.

В соответствии с пунктом 3.1.12 Учетной политики авансы, выданные на капитальное строительство, отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы» независимо от сроков погашения контрагентами обязательств по выданным им авансам (предварительной оплате), за вычетом сумм НДС.

Наличие и движение основных средств за 2020-2021 годы отражены в приложении 5.3.1 «Наличие и движение основных средств» к Пояснениям.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации за 2020-2021 годы отражены в приложении 5.3.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации» к Пояснениям.

На забалансовом счете Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. числятся арендованные основные средства, в том числе по лизингу, которые отражены в приложении 5.3.4 «Иное использование основных средств» к Пояснениям.

Информация о незавершенных капитальных вложениях и авансах, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств за 2020-2021 годы отражены в приложении 5.3.5 «Незавершенные капитальные вложения» и в приложении 5.3.6 «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» к Пояснениям.

8. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н (с изменениями и дополнениями).

В качестве финансовых вложений Общество признает активы, не имеющие материально-вещественной формы и способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) в результате их обмена, использования при погашении обязательств, увеличения текущей рыночной стоимости.

Аналитический учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

По каждой группе (виду) финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при их выбытии оценка финансовых вложений определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

При наличии условий устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений Обществом начисляется резерв под обесценение финансовых вложений на разницу между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

В Обществе создан резерв под обесценение финансовых вложений на 31 декабря:

2021 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)	2019 г. (тыс. руб.)
108	108	75

Краткосрочная задолженность по финансовым вложениям переводиться в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочная задолженность по финансовым вложениям переводиться в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается меньше 12 месяцев после отчетной даты.

Структура финансовых вложений с учетом созданного резерва под обесценение:

Финансовые вложения	На 31 декабря 2021 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2020 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2019 г. (тыс. руб.)
Предоставленные займы	3 299 996	3 652 895	1 533 899
Вклады в уставные капиталы дочерних хозяйственных обществ	15 355	15 355	15 355
Вклады в уставные капиталы других обществ	194 019	208 201	207 257

Вклады в уставные капиталы других обществ представлены следующими компаниями:

Название контрагента	На 31 декабря 2021 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2020 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2019 г. (тыс. руб.)
ОАО «Тульская сбытовая компания»	75	75	75
ПАО «ФСК ЕЭС»	3 160	4 347	3 936
ПАО «Владимирэнергобыт»	33	33	33
ПАО «Россети Центри Приволжье»	1 057	1 155	1 096
ПАО «Юнипро»	189 765	202 662	202 155
ОАО «Группа компаний коммунальной сферы»	37	37	37
Создан резерв под обесценение ОАО «Тульская сбытовая компания»	(75)	(75)	(75)
Создан резерв под обесценение ПАО «Владимирэнергобыт»	(33)	(33)	—
Итого	194 019	208 201	207 257

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов развернуто. Купонный доход по облигациям и доходы, полученные от предоставления другим организациям займов, отражаются по строке «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах.

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- 5.4.1. «Наличие и движение финансовых вложений»;
- 5.4.2. «Корректировка оценок финансовых вложений»;
- 5.4.3. «Иное использование финансовых вложений».

ПАО «Россети Центр» ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, не имеет.

9. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180.

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Способы оценки материально-производственных запасов:

- Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.
- Списание запасов в производство осуществлялось по средней себестоимости.

В 2021, 2020 и 2019 годах запасы в залог не передавались.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Величина обесценения запасов составила на 31 декабря:

2021 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)	2019 г. (тыс. руб.)
693	834	258

Существенных изменений в составе запасов за 2021 год не произошло.

Информация о запасах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- 5.5.1. «Наличие и движение запасов»;
- 5.5.2. «Запасы в залоге».

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В бухгалтерском балансе показатель «Авансы выданные» отражается по группе статей «Дебиторская задолженность» (за исключением авансов, выданных под приобретение внеоборотных активов), включая НДС. Авансы, выданные под приобретение объектов внеоборотных активов, отражаются по соответствующим строкам раздела «Внеоборотные

активы» без НДС.

Краткосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 12 месяцев.

Долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается 12 месяцев и менее.

В аналогичном порядке осуществляется перевод части долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную, если по условиям договора задолженность погашается частями в разные периоды.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам за работы и услуги, прочей дебиторской задолженности ежеквартально с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

На 31 декабря 2021 г. Общество имеет разногласия с контрагентами по услугам по передаче электроэнергии в сумме 3 888 462 тыс. руб., из них:

- 2 046 309 тыс. руб. – по объемам, мощности, тарифам переданной электроэнергии;
- и 1 842 153 тыс. руб. – по оплате за компенсацию потерь.

На 31 декабря 2020 г. разногласия с контрагентами по услугам по передаче электроэнергии составили: в сумме 4 360 030 тыс. руб., из них: 2 230 906 тыс. руб. – по объемам, мощности, тарифам переданной электроэнергии и 2 129 124 тыс. руб. – по оплате за компенсацию потерь.

На 31 декабря 2019 г. разногласия составили – 3 832 012 тыс. руб., из них: 1 712 511 тыс. руб. – по объемам, мощности, тарифам переданной электроэнергии и 2 119 501 тыс. руб. – по оплате.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. резерв по сомнительным долгам создан на сумму 10 692 164 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 г. резерв создан на сумму 12 178 655 тыс. руб.; на 31 декабря 2019г. резерв создан на сумму 12 233 626 тыс. руб.).

В составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражена задолженность потребителей услуг по передаче электрической энергии АО «ТНС энерго Ярославль» в сумме 1 650 803 тыс. руб. и ОАО «Липецкая энергосбытовая компания» в сумме 600 982 тыс. руб.

Предполагаемые сроки оплаты долгосрочной части задолженности:

Контрагент	тыс. руб.				
	2023	2024	2025	2026	Всего
ПАО «ТНС энерго Ярославль»	559 000	340 000	340 000	411 803	1 650 803
ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»	600 982	-	-	-	600 982

Сумма просроченной дебиторской задолженности, отраженной в составе строки 1231 бухгалтерского баланса, на 31 декабря 2021 г. составляет 2 251 785 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 г. – 0 тыс. руб., 31 декабря 2019 г. – 0 тыс. руб.).

Информация о дебиторской задолженности и созданном резерве по сомнительным

долгам приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- 5.6.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
- 5.6.3. «Просроченная дебиторская задолженность».

В бухгалтерском балансе сальдо налога на добавленную стоимость по авансам, выданным и полученным, учитываемого на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», отражается:

- по строке 1260 «Прочие оборотные активы» в части НДС с авансов полученных;
- по строкам 1450 и 1550 «Прочие обязательства» в части НДС с авансов выданных с учетом деления на долгосрочные и краткосрочные обязательства.

тыс. руб.				
Наименование показателя	Код строки	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
НДС с авансов полученных, НДС с авансов, выданных на капитальное строительство	1260	761 549	460 094	477 904
НДС с авансов выплаченных	1450/1550	—	—	—

Информация о кредиторской задолженности приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- 5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
- 5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность».

11. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит:

Наименование	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (тыс. руб.)
Обыкновенные акции	42 217 941 468	4 221 794
Привилегированные акции	—	—
Итого	42 217 941 468	4 221 794

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года.

29 мая 2020 г. Общее собрание акционеров приняло решение о распределении прибыли Общества за 2019 отчетный год и невыплате дивидендов по обыкновенным акциям Общества по итогам 2019 года с учетом выплаты дивидендов по итогам 9 месяцев 2019 года.

30 июня 2020 г. в составе нераспределенной прибыли восстановлена кредиторская задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов в связи с истечением срока исковой давности в части неустраиваемых дивидендов в сумме 14 955 тыс. руб.

31 мая 2021 г. Общее собрание акционеров приняло решение направить на выплату дивидендов по результатам 2020 года 1 414 339 тыс. руб. или 49,98% от величины чистой прибыли по РСБУ.

30 июня 2021 г. в составе нераспределенной прибыли восстановлена кредиторская задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов в связи с истечением срока исковой давности в части не востребовавшихся дивидендов в сумме 7 257 тыс. руб.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов.

В соответствии с законодательством РФ и уставом Общество создает резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств, и не может быть использован для иных целей.

Резервный капитал сформирован полностью и составляет 211 090 тыс. руб. на 31 декабря 2021 г., на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г.

Добавочный капитал Общества составляет 33 269 936 тыс. руб. на 31 декабря 2021 г., на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г.

Чистые активы

Чистые активы Общества на 31 декабря 2021 г. составили 61 335 321 тыс. руб. Произошло увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (31 декабря 2020 г.) на 2 741 534 тыс. руб., или 4,68%.

Информация о движении капитала приведена в приложении 3.1. «Движение капитала» к Пояснениям.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию приведена в приложении 2.2. «Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию» к Пояснениям.

12. Кредиты и займы

12.1. Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

Наименование	2021 г.		2020 г.		2019 г.	
	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства
Кредиты банков	24 626 895	2 753 794	17 044 014	8 266 638	26 533 899	6 522 180
Облигационный займ	5 000 000	5 063 750	10 000 000	5 143 900	10 000 000	119 350
Беспроцентный займ	4 151 248	691 875	4 843 123	—	—	—
Итого заемные средства	33 778 143	8 509 419	31 887 137	13 410 538	36 533 899	6 641 530

12.2. В составе займов числятся облигационные займы в сумме 10 000 000 тыс. руб., которые были размещены Обществом в 2019-2020 годах. Срок погашения наступает: в 2022 году – 5 000 000 тыс. руб., 2023 году – 5 000 000 тыс. руб.

Решением Совета директоров Общества 15 ноября 2016 г. (Протокол от 16 ноября 2016 г. № 31/16) утверждены Программа биржевых облигаций ПАО «Россети Центр» серии 001Р и Проспект ценных бумаг – биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций ПАО «Россети Центр» серии 001Р.

Общая номинальная стоимость всех выпусков биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций серии 001Р – до 40 млрд руб. включительно, срок погашения – в дату, которая наступает не позднее 10 920 дня с даты начала размещения выпуска биржевых облигаций. Идентификационный номер Программы биржевых облигаций ПАО «Россети Центр» серии 001Р: 4-10214-А-001Р-02Е от 21 декабря 2016 г. (присвоен ПАО Московская Биржа 21 декабря 2016 г.).

По состоянию на 31 декабря 2021 г. в рамках Программы биржевых облигаций ПАО «Россети Центр» серии 001P осуществлено размещение:

- выпуска биржевых облигаций серии 001P-01 (идентификационный номер выпуска 4B02-01-10214-A-001P от 15 ноября 2019 г.). Дата размещения 19 ноября 2019 г., дата погашения 12 ноября 2024 г., oferta через 3 года с даты начала размещения, ставка купона 6,85% годовых;
- выпуска биржевых облигаций серии 001P-02 (идентификационный номер выпуска 4B02-02-10214-A-001P от 1 июня 2020 г.). Дата размещения 5 июня 2020 г., дата погашения 2 июня 2023 г., ставка купона 5,6% годовых.

Ключевые параметры выпусков биржевых облигаций, размещенных по состоянию на 31 декабря 2021 г.:

Основные параметры ценных бумаг	Биржевые облигации	
	001P-01	001P-01
Количество, шт.	5 000 000	5 000 000
Номинальная стоимость, руб.	1 000	1 000
Объем, тыс. руб.	5 000 000	5 000 000
Идентификационный номер	4B02-01-10214-A-001P	4B02-02-10214-A-001P
Дата присвоения идентификационного номера	15 ноября 2019 г.	1 июня 2020 г.
ISIN	RU000A1012N8	RU000A101RH1
Иные идентификационные признаки	Oferta через 3 года с даты начала размещения	—
Дата начала размещения	19 ноября 2019 г.	5 июня 2020 г.
Дата погашения	12 ноября 2024 г.	2 июня 2023 г.
Срок обращения	5 лет	3 года
Ставка, % годовых	6,85	5,6
Биржа	ПАО «Московская Биржа»	

Информация о кредитах и займах приведена в приложениях 5.6.7 «Кредиты и займы», 5.6.8 «Затраты по кредитам и займам» к Пояснениям.

12.3. Задолженность ПАО «Россети Центр» по кредитам и займам, сложившаяся на 31 декабря 2021 г., будет погашена в следующие сроки:

График погашения кредитов и займов по условиям договоров имеет следующую структуру по срокам:

Период погашения	Кредитор	Сумма долга, тыс. руб.
Ноябрь 2022 г.	ПАО Сбербанк	1 227 119
Ноябрь 2022 г.	Облигационный заем	5 000 000
Декабрь 2022 г.	ПАО Сбербанк	1 500 000
Декабрь 2022 г.	ПАО «Россети»	691 875
2023 г.	Банк ГПБ (АО)	2 528 545
	Облигационный заем	5 000 000
	ПАО «Россети»	691 875
	ПАО Сбербанк	10 201 351
2024 г.	Банк ВТБ (ПАО)	4 000 000
	Банк ГПБ (АО)	7 897 000
	ПАО «Россети»	691 875
2025 г.	ПАО «Россети»	691 875
2026 г.	ПАО «Россети»	691 875
2027 г.	ПАО «Россети»	691 875
2028 г.	ПАО «Россети»	691 875

12.4. Сумма начисленных процентов и прочих расходов по займам и кредитам, включенных в стоимость инвестиционных активов, в 2021 году составила 185 003 тыс. руб., в 2020 году – 153 761 тыс. руб.

12.5. Сумма неиспользованных кредитных линий по действующим кредитным договорам Общества на 31 декабря 2021 г. составила 65 645 985 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 г. составила 85 705 985 тыс. руб.; на 31 декабря 2019 г. составила 48 966 101 тыс. руб.).

Информация о свободном кредитном лимите по состоянию на 31 декабря 2021 г.

№ п/п	Вид привлечения (кредит/ ВКЛ/НКЛ/ овердрафт)	Номер кредитного договора	Наимено- вание банка, выдавшего кредит	Дата кредитного договора	Дата окончания срока действия кредитного договора	Дата окончания периода выборки	тыс. руб.	
							Сумма договора	Свободный кредитный лимит
1	ВКЛ	КС-ЦВ-725350/2018/00024	ВТБ	27 апреля 2018 г.	27 апреля 2023 г.	27 января 2023 г.	3 000 000	3 000 000
2	ВКЛ	6768	Сбербанк	10 мая 2018 г.	9 мая 2023 г.	9 мая 2022 г.	3 000 000	1 547 000
3	ВКЛ	КС-25350/0012/В-18	ВТБ	4 декабря 2018 г.	4 декабря 2023 г.	4 сентября 2023 г.	3 000 000	3 000 000
4	ВКЛ	КС-25350/0013/В-18	ВТБ	4 декабря 2018 г.	4 декабря 2023 г.	4 сентября 2023 г.	3 000 000	3 000 000
5	ВКЛ	КС-25350/0014/В-18	ВТБ	4 декабря 2018 г.	4 декабря 2023 г.	4 сентября 2023 г.	2 000 000	2 000 000
6	ВКЛ	0119-044	ГПБ	30 августа 2019 г.	30 августа 2024 г.	30 августа 2024 г.	5 000 000	1 271 455
7	ВКЛ	0119-045	ГПБ	30 августа 2019 г.	30 августа 2024 г.	30 августа 2024 г.	5 000 000	-
8	ВКЛ	7022	Сбербанк	2 сентября 2019 г.	1 сентября 2024 г.	1 сентября 2024 г.	5 000 000	351 649
9	ВКЛ	7023	Сбербанк	2 сентября 2019 г.	1 сентября 2024 г.	1 сентября 2024 г.	5 000 000	1 172 881
10	ВКЛ	КС-25350/0017/В-19	ВТБ	4 сентября 2019 г.	4 сентября 2024 г.	4 июня 2024 г.	5 000 000	1 000 000
11	ВКЛ	КС-25350/0018/В-19	ВТБ	4 сентября 2019 г.	4 сентября 2024 г.	4 июня 2024 г.	5 000 000	5 000 000
12	ВКЛ	КС-25350/0001/В-20	ВТБ	23 января 2020 г.	23 января 2025 г.	23 января 2025 г.	3 000 000	3 000 000
13	ВКЛ	94-К-20	ВБРР	8 октября 2020 г.	8 октября 2025 г.	8 октября 2025 г.	3 000 000	3 000 000
14	ВКЛ	0120-070	ГПБ	17 декабря 2020 г.	16 декабря 2025 г.	16 декабря 2025 г.	5 000 000	5 000 000
15	ВКЛ	0120-071	ГПБ	17 декабря 2020 г.	16 декабря 2025 г.	16 декабря 2025 г.	5 000 000	5 000 000
16	ВКЛ	0120-072	ГПБ	17 декабря 2020 г.	16 декабря 2025 г.	16 декабря 2025 г.	5 000 000	4 303 000
17	ВКЛ	КС-25350/0034/В-20	ВТБ	10 декабря 2020 г.	10 декабря 2025 г.	10 декабря 2025 г.	5 000 000	5 000 000
18	ВКЛ	КС-25350/0035/В-20	ВТБ	10 декабря 2020 г.	10 декабря 2025 г.	10 декабря 2025 г.	5 000 000	5 000 000
19	ВКЛ	9243	Сбербанк	30 декабря 2020 г.	29 декабря 2025 г.	29 декабря 2025 г.	5 000 000	5 000 000
20	Овердрафт	9693	Сбербанк	20 мая 2021 г.	19 мая 2024 г.	19 мая 2024 г.	1 000 000	1 000 000
21	ВКЛ	38A0116	Сбербанк	26 июля 2021 г.	26 июля 2026 г.	26 июля 2026 г.	3 000 000	3 000 000
22	ВКЛ	RK/007/21	Росбанк	26 июля 2021 г.	24 июля 2026 г.	23 июля 2026 г.	3 000 000	3 000 000
23	ВКЛ	0118-037	ГПБ	15 июня 2018 г.	15 июня 2023 г.	15 июня 2022 г.	3 000 000	2 000 000
24	ВКЛ	7766	Сбербанк	6 февраля 2020 г.	5 февраля 2025 г.	5 февраля 2025 г.	3 000 000	-
		Итого						65 645 985

Свободный лимит кредитных ресурсов составляет 65 645 985 тыс. руб., в т.ч. в форме овердрафта – 1 000 000 тыс. руб.

В отношении ограничений по использованию кредитных ресурсов применяется понятие «Дата окончания периода выборки», указанная в кредитных соглашениях.

Общество не имеет поручительства третьих лиц для получения кредита по состоянию на 31 декабря 2021 г.

Отсутствуют недополученные по состоянию на 31 декабря 2021 г. суммы кредитов, по заключенным кредитным договорам.

Отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным по состоянию на 31 декабря 2021 г. сделкам.

Отсутствуют средства в аккредитивах, открытые в пользу Общества, по состоянию на 31 декабря 2021 г.

13. Условные и оценочные обязательства

Оценочное обязательство – существующее обязательство Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения, возникающее из прошлых событий, урегулирование которого, как ожидается, приведет к выбытию ресурсов Общества, содержащих экономические выгоды.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность на отчетную, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, оно признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

13.1. Оценочные обязательства Общества представлены резервом по предстоящим расходам по претензиям, судебным разбирательствам, резервом на оплату предстоящих отпусков, резервом на выплату вознаграждений по итогам года и резервом по лесовосстановлению.

13.2. Разногласия с контрагентами:

Общество полагает, что практика Общества по реализации своих услуг и исполнению обязательств в целом соответствует требованиям российского законодательства об электроэнергетике. Разногласия в оценке взаимных обязательств субъектов рынка электроэнергии, природа которых описана в разделе 28.1.4. «Риски недополучения доходов, связанными с платежной дисциплиной энергосбытовых компаний» на протяжении нескольких отчетных периодов реализуются в том, что согласие сторон достигается в судебном порядке. Разногласия возникают по объему полезного отпуска из-за различных подходов к его исчислению, применяемым тарифам (ценам) и точкам учета (поставки). Судебные органы могут согласиться с позицией потребителей.

Различия в расчетах натуральных показателей услуг по передаче электроэнергии влияют на расчет натуральных показателей приобретаемой Обществом у сбытовых компаний электроэнергии на компенсацию потерь в сетях. Суммы дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, которые оспариваются потребителями, при условии негативной судебной практики по соответствующим спорам, включаются в резервы по сомнительным

долгам, а суммы непризнанной Обществом кредиторской задолженности за приобретенную электроэнергию на компенсацию потерь в таких случаях – включаются в состав оценочных обязательств. При этом споры по обязательствам оплатить электроэнергию на компенсацию потерь в судебном порядке зачастую не рассматриваются и урегулируются сторонами после разрешения спора по вырубке.

В ходе осуществления операционной деятельности Общество является стороной судебных разбирательств. По неоконченным судебным разбирательствам, где Общество выступает в качестве ответчика с низкой вероятностью разрешения в пользу Общества, а также претензиям создан оценочный резерв по судебным разбирательствам и претензиям.

На 31 декабря 2021 г. Общество участвует в разногласиях по приобретенной электроэнергии в целях компенсации потерь на сумму 3 827 327 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 г. – 3 131 534 тыс. руб.; на 31 декабря 2019 г. – 2 861 997 тыс. руб.).

Величина оценочного обязательства по предстоящим расходам в отношении урегулирования судебных разбирательств, претензий, в том числе по приобретенной электроэнергии в целях компенсации потерь, в оценке Общества составила на 31 декабря:

2021 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)	2019 г. (тыс. руб.)
2 298 984	1 680 479	2 244 736

По ПАО «ТНС энерго Ярославль» просроченная, не зарезервированная дебиторская задолженность по передаче электроэнергии на 31 декабря 2021 г. сроком возникновения более 90 дней составляет 1 099 623 тыс. руб. Эта сумма частично была погашена в январе 2022 за услуги, оказанные в сентябре 2021 года в сумме 207 747 тыс. руб. Остальная сумма просроченной задолженности в размере 891 876 тыс. руб. на 31 декабря 2021 г. оспаривается контрагентом.

В указанной спорной величине задолженности учтены разногласия в сумме 862 578 тыс. руб., представляющие собой оспариваемые Обществом зачеты взаимных требований на задолженность перед Обществом по услугам передачи электроэнергии в счет оспариваемых обязательств Общества по компенсации потерь, осуществлённые контрагентом в одностороннем порядке.

В отношении указанной спорной задолженности ожидается частичное урегулирование разногласий по компенсации потерь не в пользу Общества, в отношении которого создан резерв по оценочным обязательствам на сумму 404 437 тыс. руб. Из оставшейся суммы разногласий по компенсации потерь, разногласия за июнь 2020 года в сумме 448 310 тыс. руб. ожидаются к урегулированию в 1 полугодии 2022 года путем заключения мирового соглашения по судебному решению по делу А82-20817/2020. В настоящий момент согласовываются условия такого мирового соглашения. В результате урегулирования указанных разногласий у Общества не ожидается возникновение каких-либо дополнительных обязательств.

По ОАО «Липецкая энергосбытовая компания» просроченная не зарезервированная дебиторская задолженность по услугам передачи электроэнергии на 31 декабря 2021 г. сроком возникновения более 90 дней составляет 1 002 426 тыс. руб. Задолженность оспаривается контрагентом.

В указанной спорной величине задолженности учтены разногласия в сумме 932 580 тыс. руб., представляющие собой оспариваемые Обществом зачеты взаимных требований на задолженность перед Обществом по услугам передачи электроэнергии в счет оспариваемых обязательств Общества по компенсации потерь, осуществлённые контрагентом в одностороннем порядке.

В отношении указанной спорной задолженности ожидается частичное урегулирование разногласий по компенсации потерь не в пользу Общества, в отношении которого создан резерв по оценочным обязательствам на сумму 318 260 тыс. руб..

В 2019-2020 гг. между ОАО «ЛЭСК» и ПАО «Россети Центр» проводилась работа по

сверке разногласий за 2013-2018 гг. и выработке решений по их урегулированию.

На основании полученных в результате сверки материалов Обществом было принято решение о проведении независимой экспертизы для подтверждения достоверного объема переданной электроэнергии физическим лицам за 2013-2018 гг. и последующего предъявления результатов в суд для вынесения дальнейших процессуальных решений.

Экспертиза завершена федеральным государственным бюджетным образовательным учреждением высшего образования «РАНХиГС» в декабре 2021.

В рамках предстоящих судебных слушаний, ожидающихся в 2022 г., Общество, на основании данных указанной выше независимой экспертизы, будет отстаивать позицию, что фактические потери электрической энергии определяются как разница между объемом электроэнергии принятой в сети сетевой организации и объемом переданной из объектов электросетевого хозяйства в сети смежных сетевых организаций, а также потребленной потребителями электроэнергии.

В настоящий момент оформляются документы для заявления ходатайства в суд о приобщении к материалам дел результатов экспертизы для вынесения дальнейших процессуальных решений.

С учетом сложившейся судебной практики, а также сформированным правовым подходам разрешения аналогичных споров по категории «население» при наличии экспертного заключения, Общество оценивает вероятность принятия судебных решений в свою пользу как высокую (аналогичные споры А36-2684/2015, А36-2180/2015, А36-2726/2015).

В связи с этим, какие-либо оценочные обязательства на 31 декабря 2021 г. созданы не были. В случае, если суд примет позицию ОАО «ЛЭСК» полностью или частично, данные оценки могут быть пересмотрены.

Общество ожидает, что завершение судебных процессов будет иметь место в 2022 году и погашение задолженности со стороны ОАО «ЛЭСК» в 2022 – 2023 гг.

13.3. Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков работникам:

Оценочное обязательство создано в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 г. Ожидается, что остаток оценочного обязательства на 31 декабря 2021 г. будет использован в течение 2022 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 г.

Величина оценочного обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам составила на 31 декабря:

2021 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)	2019 г. (тыс. руб.)
589 005	564 114	514 253

13.4. Оценочное обязательство по выплате вознаграждения (премии) работникам по итогам работы за год и выплате квартальной премии:

Оценочное обязательство создано в отношении предстоящих расходов по выплате вознаграждения (премии) работникам по итогам работы за 2021 год и выплате квартальной премии. Ожидается, что остаток оценочного обязательства на 31 декабря 2021 г. будет использован в течение 2022 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате вознаграждения (премии) работникам по итогам работы за год и выплате квартальной премии не превысит сумму, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 г.

Величина оценочного обязательства по выплате вознаграждения (премии) работникам по итогам работы за год и квартальной премии составила на 31 декабря:

Оценочное обязательство	2021 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)	2019 г. (тыс. руб.)
по выплате вознаграждения (премии) работникам по итогам работы за год	497 009	357 318	354 078
по выплате квартальной премии	–	89 467	92 465

13.5. Оценочное обязательство по лесовосстановлению:

Оценочное обязательство по лесовосстановлению признается Обществом в бухгалтерском учете по мере осуществления Обществом фактического лесопользования, в результате которого на него возлагается обязанность произвести работы по лесовосстановлению.

В соответствии с требованиями законодательства, Общество признает оценочное обязательство по лесовосстановлению по состоянию на дату ввода объекта строительства в эксплуатацию в отношении всего объема работ по лесовосстановлению.

Величина оценочного обязательства по предстоящим расходам по лесовосстановлению составила на 31 декабря:

2021 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)	2019 г. (тыс. руб.)
1 492	–	–

Ожидается, что остаток оценочного обязательства на 31 декабря 2021 г. будет использован в течение 2022 года.

13.6. Прочие оценочные обязательства:

Оценочное обязательство создано в отношении предстоящих расходов по энергосервисным договорам и других обязательств перед контрагентами, вытекающих из договорных отношений по итогам работы за 2021 год. Ожидается, что остаток оценочного обязательства на 31 декабря 2021 г. будет использован в течение 2022 года.

Величина прочих оценочных обязательств составила на 31 декабря:

2021 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)	2019 г. (тыс. руб.)
154 966	295 382	–

Сумма оценочных обязательств, признанных в отчетном периоде, отражена в приложении 5.7.1 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

Предполагаемый срок исполнения оценочных обязательств составляет менее 12 месяцев, оценочные обязательства отражены в бухгалтерском балансе ПАО «Россети Центр» в составе краткосрочных обязательств.

13.7. Информация о налоговых рисках по периодам, не охваченным выездными налоговыми проверками:

По мере дальнейшего развития практики применения правил налогообложения налогом на имущество налоговыми органами и судами могут быть оспорены критерии отнесения имущества к движимым или недвижимым вещам, применяемые Обществом. Руководство Общества не исключает риска оттока ресурсов, при этом влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности.

По мнению руководства, соответствующие положения законодательства на 31 декабря 2021 г. интерпретированы им корректно, и позиция Общества с точки зрения соблюдения налогового законодательства может быть обоснована и защищена.

13.8. Существенных решений по судебным разбирательствам, которые вступили в

законную силу в 2022 году до подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, не имеется.

14. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество получило в качестве обеспечения исполнения контрагентами своих обязательств перед Обществом в основном банковские гарантии и обеспечительные платежи на общую сумму 450 569 тыс. руб. (31 декабря 2020 г.: 265 030 тыс. руб.; 31 декабря 2019 г.: 471 398 тыс. руб.). Банковские гарантии и обеспечительные платежи, преимущественно, получены в отношении контрагентов, осуществляющих работы капитального характера.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество произвело оплату обеспечительных платежей за исполнение сделок и за участие в конкурсных процедурах на общую сумму 652 617 тыс. руб. (31 декабря 2020 г.: 642 409 тыс. руб.; 31 декабря 2019 г.: 20 102 тыс. руб.).

Информация об обеспечениях, выданных и полученных ПАО «Россети Центр» представлена в приложении 5.8. «Обеспечения» к Пояснениям.

15. Государственная помощь

Средствами целевого финансирования признаются средства (в виде денежных средств или (и) ресурсов, отличных от денежных средств), предназначенные для осуществления мероприятий целевого назначения, поступившие от других организаций и лиц, а также государственная помощь.

Средства целевого финансирования могут поступать:

- от государства (из бюджетов бюджетной системы РФ и бюджетов государственных внебюджетных фондов) в форме субвенций, субсидий (далее – бюджетные средства);
- от юридических и физических лиц (на осуществление уставных видов деятельности, включая средства инвесторов, полученные заказчиком-застройщиком) и т.п.

Для целей бухгалтерского учета средства целевого финансирования подразделяются на:

- средства на финансирование инвестиционных расходов;
- средства на финансирование текущих расходов;
- целевые программы, финансируемые за счет различных источников.

Полученной государственной помощи, по которой не выполнены условия ее предоставления не имеется.

Информация о государственной помощи приведена в следующем приложении 5.9. «Государственная помощь» к Пояснениям.

16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы. Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, от продажи продукции и товаров сторонним организациям.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном

выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Расходы. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Расходы в зависимости от характера и их отношения к процессу производства учитываются:

- расходы на производство продукции, работ, услуг (текущие) – счет 20;
- расходы вспомогательных производств – счет 23;
- общепроизводственные расходы – счет 25;
- общехозяйственные расходы – счет 26;
- издержки обращения – счет 44.

Доходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим доходам с расписфировками по видам и величинам.

Расходы за отчетный период отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим расходам.

Информация о себестоимости, коммерческих и управленческих расходах приведена в приложении 2.1. «Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат» к Пояснениям.

17. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы – все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Прочие расходы – расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, в т.ч. возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, – и т.п.).

Существенное влияние на структуру прочих доходов и расходов оказало отражение **прибыли/убытков прошлых лет.**

В бухгалтерском учете ПАО «Россети Центр» выявлены и отражены в 2021 году следующие прибыли или убытки прошлых лет, представляющие собой в основном результаты завершенных судебных дел по урегулированию разногласий:

Как прибыль прошлых лет отражены доходы в размере 551 498 тыс. руб., в т.ч.:

- 264 343 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по пеням, штрафам, неустойкам, возмещение госпошлины;
- 122 315 тыс. руб. увеличение доходов, по договору ЕИО с ПАО «Россети Центр и Приволжье» за 2020 год;
- 61 989 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по по услугам передаче электроэнергии (из них сумма в размере 12 262 тыс. руб. относится к компании ПАО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 10 615 тыс. руб. относится к компании ООО «НОВИТЭН», сумма в размере 10 880 тыс. руб. относится к компании АО «Белгородэнергосбыт»; сумма в размере 5 536 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Воронеж»);
- 29 249 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды, по услугам по передаче электроэнергии (из них сумма в размере 13 439 тыс. руб. относится к компании АО «ЛГЭК», сумма в размере 12 197 тыс. руб. относится к компании ООО «Тверьоблэлектро»;

- 4 924 тыс. руб. по отражению доходов прошлых лет по потерям э/э в сетях (из них 2 011 тыс. руб. относится к компании ПАО «АтомЭнергоСбыт», 1 767 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»);
- 68 678 тыс. руб. – прочее.

Как убытки прошлых лет расходы в размере 931 098 тыс. руб., в т.ч.:

- 490 697 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «Россети Центр» по доходным договорам оказания услуг по передаче электроэнергии (корректировка выручки) (из них сумма в размере 30 240 тыс. руб. относится к компании ООО «НОВИТЭН», сумма в размере 108 761 тыс. руб. относится к компании АО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 44 393 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Ярославль», сумма в размере 48 567 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Воронеж», сумма в размере 39 593 тыс. руб. относится к компании ПАО «Костромская сбытовая компания», 143 405 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания», сумма в размере 15 472 тыс. руб. относится к компании АО «Белгородэнергосбыт», сумма в размере 17 312 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»);
- 337 882 тыс. руб. отражены расходы на компенсацию потерь э/э в сетях (61 262 тыс. руб. относится к компании АО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 141 991 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Воронеж»; сумма в размере 60 403 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания», сумма в размере 13 083 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Ярославль»);
- 5 825 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «Россети Центр» по пеням, штрафам, неустойкам, возмещению госпошлины;
- 5 674 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «Россети Центр» по бездоговорному потреблению;
- 5 223 тыс. руб. отражены расходы по услугам по передаче э/э смежных ТСО;
- 12 175 тыс. руб. отражены расходы в отношении затрат по энергосервисным контрактам;
- 73 622 тыс. руб. – прочее.

В 2020 году в бухгалтерском учете ПАО «Россети Центр» за прошлые отчетные периоды выявлены и отражены как прибыль или убытки прошлых лет в основном результаты завершенных судебных дел в части урегулирования разногласий:

Как прибыль прошлых лет отражены доходы в размере 855 563 тыс. руб., в т.ч.:

- 39 434 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по пеням, штрафам, неустойкам, возмещению госпошлины;
- 487 405 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по выручке по услугам по передаче электроэнергии (из них сумма в размере 18 145 тыс. руб. относится к компании ПАО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 339 183 тыс. руб. относится к компании ООО «НОВИТЭН», сумма в размере 80 858 тыс. руб. относится к компании ООО «Региональная генерирующая компания»);
- 13 917 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по услугам по передаче электроэнергии (из них сумма в размере 7 690 тыс. руб. относится к компании АО «ЛГЭК», сумма в размере 2 628 тыс. руб. относится к компании

ООО «Брянскоблэлектро»;

- 10 670 тыс. руб. по отражению доходов прошлых лет по потерям э/э в сетях (из них 4 402 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания», 2 844 тыс. руб. относится к компании АО «СмоленскАтомЭнергосбыт»).

Как убытки прошлых лет расходы в размере 805 068 тыс. руб., в т.ч.:

- 602 081 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «Россети Центр» по доходным договорам оказания услуг по передаче электроэнергии (корректировка выручки) (из них сумма в размере 146 745 тыс. руб. относится к компании ООО «НОВИТЭН», сумма в размере 21 113 тыс. руб. относится к компании ОА «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 84 465 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Ярославль», сумма в размере 14 207 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Воронеж», сумма в размере 8 747 тыс. руб. относится к компании ПАО «Костромская сбытовая компания», 231 364 тыс. руб. относится к компании ООО «Региональная генерирующая компания», сумма в размере 25 504 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»);
- 68 204 тыс. руб. отражены расходы на компенсацию потерь э/э в сетях (26 608 тыс. руб. относится к компании АО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 8 185 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»; сумма в размере 26 951 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»);
- 3 497 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «Россети Центр» по пеням, штрафам, неустойкам, возмещению госпошлины;
- 7 537 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «Россети Центр» по бездоговорному потреблению;
- 6 884 тыс. руб. отражены расходы по услугам по передаче э/э смежных ТСО;
- 48 019 тыс. руб. отражены расходы в отношении затрат по энергосервисным контрактам;
- 68 846 тыс. руб. – прочее.

Так же существенное влияние на структуру прочих доходов оказало отражение доходов по уступкам прав требования (в 2021 году сумма составила 624 474 тыс. руб.; в 2020 г. – 486 576 тыс. руб.)

Информация о прочих доходах и расходах приведена в приложении 5.11 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

Исчисление налоговой базы по итогам 2021 года произведено на основе данных налогового учета. Налогооблагаемая база за отчетный период составила 9 433 229 тыс. руб., текущий налог на прибыль, исчисленный по ставке 20%, составил 1 886 646 тыс. руб.

Информация о возникших и погашенных постоянных и временных разницах, уменьшающих и увеличивающих налогооблагаемую прибыль, а также о формировании условного расхода по налогу на прибыль и текущего налога на прибыль приведена в приложении 2.3 «Налогообложение прибыли».

Информация об отложенных налогах приведена в приложении 5.7.2 «Отложенные налоги» к Пояснениям.

19. Денежные средства, Отчет о движении денежных средств

В соответствии с ПБУ 23/2011, утвержденным приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н, Общество определяет подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений.

Денежные средства Общества включают:

Денежные средства в безналичной форме (в рублях или в валюте), в том числе денежные средства на рублевых и валютных расчетных счетах Общества, на специальных счетах, не включая депозитные счета, (аккредитивах, счетах по обслуживанию корпоративных карт Общества), денежные средства в пути.

Денежные эквиваленты – высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся векселя со сроком погашения три месяца или меньше, краткосрочные государственные ценные бумаги и банковские депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее.

Денежные средства по состоянию на 31 декабря:

	тыс. руб.		
	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Расчетные счета	1 431 135	567 343	962 122
Валютные счета	–	–	–
Прочие денежные средства	58 876	228 827	53 783
Денежные эквиваленты	–	–	–
Итого	1 490 011	796 170	1 015 905

По состоянию на переходящую дату с 31 декабря 2021 г. на 1 января 2022 г. размещение временно-свободных денежных средств в форме депозита и неснижаемого остатка в Обществе составило 1 176 000 тыс. руб.

При формировании отчета о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, среди прочего, подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы (например, суммы начисленного налога на доходы физических лиц, платежи по исполнительным листам, суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды).

В форме отчета о движении денежных средств свернуто отражены косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Косвенным налогом является НДС. Свернутый результат по НДС в сумме 47 370 тыс. руб. отражен в строке 4129 «Прочие платежи»:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков в размере 18 775 344 тыс. руб. (стр. 4110, 4210);
- суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации в размере 18 822 714 тыс. руб. (стр. 4120, 4220, 4320).

Другие налоги отражены в строке 4129 «Прочие платежи» в сумме 2 048 085 тыс. руб. В том числе:

- водный налог – 5 тыс. руб.;
- налог на землю – 40 667 тыс. руб.;
- налог на имущество – 1 932 348 тыс. руб.;

- транспортный налог – 37 824 тыс. руб.;
- госпошлина – 37 241 тыс. руб.

Прочие платежи в строке 4129 «Прочие платежи» составляют 1 816 687 тыс. руб.

Информация о денежных потоках от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту отражена в п. 22 пояснений.

20. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

Связанной стороной считаются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых Общество способно оказывать влияние.

Связанными сторонами Общества признаются лица, обладающие 20 и более процентами голосов в высшем органе управления Общества; юридические лица, являющиеся дочерними предприятиями того же общества, дочерним обществом, которого является само Общество; дочерние предприятия Общества; члены совета директоров (наблюдательного совета) Общества; лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа, члены коллегиального исполнительного органа Общества, а также иные лица, которые в силу преобладающего участия в уставном капитале, либо в соответствии с договором имеют возможность определять решения, принимаемые Обществом.

Список аффилированных лиц расположен на сайте Общества:

<https://www.mrsk-1.ru/information/affiliates/2021/>.

30 марта 2021 г. Обществом заключен договор купли-продажи акций АО «Ивгорэлектросеть».

Стороны договора:

Продавец: Ивановский городской комитет по управлению имуществом

Покупатель: Общество с ограниченной ответственностью «БрянскЭлектро»

Предмет договора:

Продавец продает, а Покупатель приобретает по результатам аукциона акции акционерного общества «Ивановская городская электрическая сеть» в количестве 1 083 710 (один миллион восемьдесят три тысячи семьсот десять) штук, составляющие 100 % уставного капитала АО «Ивгорэлектросеть».

Цена договора:

Цена 100% пакета акций АО «Ивгорэлектросеть», приобретаемого ООО «БрянскЭлектро», составляет – 1 030 000 000 (Один миллиард тридцать миллионов) рублей 00 копеек, НДС не облагается.

Иные условия, признаваемые Сторонами существенными:

Переход права собственности на акции:

Переход права собственности на Акции от Продавца к Покупателю оформляется в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, в течение 30 календарных дней после полной оплаты акций. Запись в ЕГРЮЛ от 6 апреля 2021 г.

20.1. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным аффилированными лицами Обществу в 2021 году:

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2021 г. тыс. руб.
1	ПАО «Россети» ³	услуга по организации функционирования и развитию распределительного электросетевого комплекса	47 050	248 950	257 395	38 605
2	ПАО «Россети» ³	услуги по техническому надзору	---	50 699	46 552	4 147
3	ПАО «Россети» ³	услуги по казначейскому обслуживанию	---	16 405	16 405	---
4	ПАО «Россети» ³	прочие расчеты (дивиденды)	---	710 436	710 436	---
5	ПАО «Россети» ³	услуга по получению займа	4 843 123	---	---	4 843 123
6	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по проживанию и питанию	---	848	848	---
7	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по проведению предрейсовых, послерейсовых медицинских осмотров водителей	625	4 197	4 059	763
8	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по передаче электрической энергии	167	2 566	2 508	225
9	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по осуществлению технологического присоединения электропринимающих устройств к электрическим сетям	(18)	---	---	(18)
10	ООО «БрянскЭлектро» ¹	аренда автотранспортных средств	---	301	---	301
11	ООО «БрянскЭлектро» ¹	аренда движимого имущества	---	43	---	43
12	ООО «БрянскЭлектро» ¹	аренда недвижимого имущества	---	600	---	600
13	ООО «БрянскЭлектро» ¹	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий аварий на электросетевых объектах «Брянскэнерго»	---	75	75	---
14	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по передаче электроэнергии	51 436	608 868	620 659	39 645
15	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	аренда объектов электросетевого имущества	465	1 852	2 188	129
16	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	выполнение СМР и пусконаладочных работ	10 172	---	10 172	---
17	АО «ВГЭС» ¹	услуги по передаче электроэнергии	340 668	2 135 591	1 859 139	617 120
18	АО «ВГЭС» ¹	услуги по отключению/подключению потребителей	---	20	20	---
19	АО «ВГЭС» ¹	услуги по предоставлению автопарка	---	153	153	---
20	АО «ВГЭС» ¹	услуги по благоустройству	---	604	---	604
21	АО «ВГЭС» ¹	аренда объектов электросетевого имущества	1 074	9 265	8 023	2 316
22	ПАО «Россети Северо-Запада» ²	аренда объектов электросетевого имущества	2	26	26	2
23	ПАО «Россети Центр и Приволжья» ²	услуги по аренде помещений	41	---	---	41

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2021 г. тыс. руб.
24	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	расчеты с поставщиками и подрядчиками за поставку	18 355	—	161	18 194
22	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	услуги по ремонту электросетевых объектов	—	201 101	—	201 101
23	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах	19 455	142 572	6 866	155 161
24	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	услуги по замене светильников и крошечников	—	3 086	—	3 086
25	ПАО «Россети Ленэнерго» ²	услуги по организации и проведению соревнований проф. мастерства	—	1 728	1 728	—
26	ПАО «Россети Ленэнерго» ²	расчеты с поставщиками и подрядчиками за ОС	2 516	—	562	1 954
27	ПАО «Россети Московский регион» ²	оказание образовательных услуг	—	110	110	—
28	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по передаче электроэнергии	880 845	20 474 518	20 536 556	818 807
29	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по техприсоединению	(26 156)	15 645	4 762	15 273
30	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по аренде	109	1 692	1 679	122
31	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по аренде	—	—	58	(58)
32	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по договору купли-продажи НЭС	—	43 712	43 712	—
33	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по аренде земельных участков	40	478	478	40
34	АО «ПЗ» ²	комплекс услуг строительного контроля на объектах	2 083	—	2 083	—
35	АО «Мобильные ГЭС» ²	услуги по договору купли-продажи мощности	30	408	406	32
36	АО «Мобильные ГЭС» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	1	1	—
37	АО «Кабалкэнерго» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	4	4	—
38	АО «Екатеринбургэнерго-сбыт» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	5	5	—
39	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	49	49	—
40	ПАО «Россети Сибирь» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	2	2	—
41	ПАО «Псков-энергосбыт» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	3	3	—
42	АО «Карачаево-Черкессэнерго» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	4	4	—
43	АО «Калмэнергосбыт» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	3	3	—
44	АО «Чеченэнерго» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	19	19	—
45	АО «Гыазэнерго» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	3	3	—
46	ПАО «Россети Юг» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	2	2	—
47	АО «МУС энергетика» ²	услуги связи	49	121	165	5

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2021 г. тыс. руб.
48	ЦИУС ЕЭС АО ²	СМР с поставкой оборудования на объектах ПАО «Россети Центр»	21 778	–	21 778	–
49	АО «МОСК – Инжиниринг» ²	строительство ВЛ на объектах ПАО «Россети Центр»	(39 068)	–	–	(39 068)
50	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по сопровождению нормативно-справочной информации	73	803	742	134
51	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	Оказание услуг связи по предоставлению каналов связи и услуг связи по передаче данных	6 392	57 661	56 579	7 474
52	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по предоставлению доступа и поддержке централизованных информационных систем	39	73	112	–
53	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по внедрению информационно-вычислительного комплекса на базе ПО «Пирамида-сети»	–	263	–	263
54	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	оказание услуг по разработке ПО по интеграции КИСУР (ПО SAP) с ИВК «Пирамида-сети»	–	5 143	5 143	–
55	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	предоставление Сублицензиату неисключительные права на использование программного продукта и приобретение лицензий	–	91 715	53 022	38 693
56	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	оказание услуг по разработке программного обеспечения, изменению и обеспечению функционирования	–	27 690	21 745	5 945
57	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	разработка ПО автоматизированной системы электронного документооборота на базе программного обеспечения СЭДО	–	2 479	826	1 653
58	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	оказание услуг по разработке программного обеспечения в рамках плана развития Системы управления производственными активами	–	4 063	–	4 063
59	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	предоставление доступа к Сервисам управления юридическими процессами для нужд ПАО «Россети Центр»	–	4 649	4 140	509
60	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	предоставления доступа к автоматизированной информационной системе управления проектной деятельностью	–	411	187	224
61	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги технической поддержки и предоставления доступа к автоматизированной системе сбора показателей в области реализации услуг	–	2 648	2 207	441
62	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	Информационно-аналитическое обслуживание, предоставление доступа к ЕИАС «Безопасность»	–	786	655	131
63	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	осуществление поставок, выполнение работ в рамках внедрения пунктов коммерческого учета	1 598	58 856	60 454	–
64	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по договору коммерческого представительства собственности объектов электроэнергетики	(55 238)	9 234	34 103	(80 107)
65	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	оказание услуг по модерации сообщений и ответов на портале «Светлая Страна»	217	–	217	–
66	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по тех. поддержке и предоставлению доступа к АС бизнес-аналитики в области ИТ и телекоммуникаций	242	2 664	2 664	242

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2021 г. тыс. руб.
67	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги тех. поддержки и сопровождения ИС «Электронный оперативный журнал уровня ОСП (ПУС)»	155	1 747	1 611	291
68	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	оказание услуг по маршрутизации голосового трафика, поступающего на номер 8-800-220-0-220, для нужд всех филиалов ПАО «Россети Центр»	653	15 936	13 318	3 271
69	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	передача неисключительных прав использования программного обеспечения	11 896	15 444	27 340	...
70	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	ПИР по созданию комплексной системы информационной безопасности (КСИБ)	...	24 476	5 087	19 389
71	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги мониторинга и реагирования на компьютерные атаки	—	2 520	—	2 520
72	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по модерации сообщений на портале «Светлая Страна»	...	2 601	2 384	217
73	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	выполнение работ по комплексной организации автоматизированных систем (учета электроэнергии и телемеханики) с удаленным сбором данных	17 743	—	17 743	—
74	АО «Энергоцентр» ²	приобретение носителей ключей электронной подписи	—	69	69	—
75	АО «Энергоцентр» ²	оказание услуг удостоверяющего центра по формированию сертификатов электронной подписи	—	242	200	42
76	АО ТГЭС ¹	аренда автотранспортных средств	37	360	367	30
77	АО «АТХ» ²	услуги по возмещению проезда по платным дорогам	—	61	11 346	61
78	АО «АТХ» ²	услуги поставки GSM	—	134	—	134
79	АО «АТХ» ²	услуги по предпроектному медицинскому и техосмотру	—	6	—	6
80	АО «АТХ» ²	услуги по управлению, обслуживанию и ремонту транспортных средств	—	219 253	187 315	31 938
81	АО «ФИЦ» ²	услуги по разработке проекта нац стандарта ГОСТ Р	—	8 352	8 352	—
82	АО «ФИЦ» ²	научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	3 064	20 766	23 830	...
83	МРСК Урала Учебный центр ²	услуги по организации и проведению соревнований профессионального мастерства	—	3 600	3 600	—

- 1 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества либо инвестицией дочернего Общества.
- 2 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество.
- 3 Материнская компания Общества.

20.2. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным аффилированными лицами Обществу в 2020 году:

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
1	ПАО «Россети» ³	услуга по организации функционирования и развитию распределительного электросетевого комплекса	47 546	290 886	291 382	47 050
2	ПАО «Россети» ³	услуги по техническому надзору	–	50 698	50 698	–
3	ПАО «Россети» ³	услуги по казначейскому обслуживанию	–	16 405	16 405	–
4	ПАО «Россети» ³	прочие расчеты (дивиденды)	425 506	–	425 506	–
5	ПАО «Россети» ³	Услуга по получению займа	–	4 843 123	–	4 843 123
6	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по проживанию и питанию	–	762	762	–
7	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по проведению предрейсовых, послерейсовых медицинских осмотров водителей транспортных средств	382	5 570	5 327	625
8	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по передаче электрической энергии	–	1 110	943	167
9	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по осуществлению технологического присоединения электропринимающих устройств к электрическим сетям	–	–	18	(18)
10	ООО «БрянскЭлектро» ¹	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий аварий на электросетевых объектах «Брянскэнерго»	–	179	179	–
11	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по передаче электроэнергии	–	587 712	536 276	51 436
12	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	аренда объектов электросетевого имущества	465	5 580	5 580	465
13	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	выполнение СМР и пусконаладочных работ	–	10 172	–	10 172
14	АО «ВГЭС» ¹	услуги по передаче электроэнергии	184 840	1 974 282	1 818 454	340 668
15	АО «ВГЭС» ¹	услуги по отключению/подключению потребителей	1	6	7	–
16	АО «ВГЭС» ¹	услуги по техприсоединению	(21)	21	–	–
17	АО «ВГЭС» ¹	аренда объектов электросетевого имущества	–	1 074	–	1 074
18	ПАО «Россети Северо-Запад» ²	аренда объектов электросетевого имущества	2	26	26	2
19	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	услуги по аренде помещения	9	94	62	41
20	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	расчеты с поставщиками и подрядчиками за поставку ТМЦ	18 194	3 049	2 888	18 355
21	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	услуги по расчистке трасс ВЛ	100 943	–	100 943	–

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
22	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	услуги по ремонту электросетевых объектов	18 735	–	18 735	–
23	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах	22 888	132 000	135 433	19 455
24	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	технологическое присоединение	–	38	38	–
25	ПАО «Россети Ленэнерго» ²	расчеты с поставщиками и подрядчиками за ОС	3 078	–	562	2 516
26	ПАО «Россети Московский регион» ²	восстановление документов подтверждающих техприсоединение	–	1	1	–
27	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по передаче электроэнергии	878 775	19 939 156	19 937 086	880 845
28	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по техприсоединению	(29 170)	4 942	1 928	(26 156)
29	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по аренде	142	1 369	1 402	109
30	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по аренде земельных участков	20	511	491	40
31	АО «ЦТЗ» ²	комплекс услуг строительного контроля на объектах	2 373	14 218	14 508	2 083
32	АО «ЦТЗ» ²	агентские услуги по закупочным процедурам на поставку электротехнического оборудования	3 705	9	3 714	–
33	АО «Мобильные ГЭС» ²	услуги по договору купли-продажи мощности	28	391	389	30
34	АО «Мобильные ГЭС» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
35	АО «Каббалэнерго» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	7	7	–
36	АО «Батеринбургэнерго-сбыт» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	3	3	–
37	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	35	35	–
38	ОАО «Россети Урал» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
39	ПАО «Россети Сибирь» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
40	ПАО «Псков-энергосбыт» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
41	ПАО «Датгаская энергосбытовая компания» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	15	15	–
42	АО «Карачасво-Черкесэнерго» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	10	10	–
43	АО «Камэнергосбыт» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	6	6	–
44	АО «Чеченэнерго» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	22	22	–
45	ПАО «Россети Юг» ²	покупка электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
46	АО «МУС энергетика» ²	услуги связи	53	618	622	49

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
47	ЦИУС ЕЭС АО ²	СМР с поставкой оборудования на объектах ПАО «Россети Центр»	–	43 261	21 483	21 778
48	АО «МЭК «Энергоэффективные Технологии» ²	проведение инструментального обследования (мониторинга освещенности) в системе уличного освещения	–	3 720	3 720	–
49	АО «МОЭСК – Инжиниринг» ²	строительство ВЛ на объектах ПАО «Россети Центр»	(39 068)	–	–	(39 068)
50	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по сопровождению нормативно-справочной информации	73	803	803	73
51	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	оказание услуг связи по предоставлению каналов связи и услуг связи по передаче данных	2 781	39 943	36 332	6 392
52	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по предоставлению доступа и поддержки централизованных информационно-вычислительных систем	36	438	435	39
53	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по внедрению информационно-вычислительного комплекса на базе ПО «Пирамида-сети»	–	701	701	–
54	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	предоставление Сублицензиату неисключительные права на использование программного продукта	–	18 533	18 533	–
55	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	оказание услуг по разработке программного обеспечения в КИСУР (ПО SAP) в части развития автоматизации бизнес-процессов Общества	–	6 616	6 616	–
56	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	осуществление поставок, выполнение работ в рамках внедрения пунктов коммерческого учета	533	11 718	10 653	1 598
57	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по договору коммерческого представительства собственника объектов электроэнергетики	(3 821)	442	51 859	(55 238)
58	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	оказание услуг по модерации сообщений и ответов на портале «Светлая Страна»	434	2 601	2 818	217
59	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по тех. поддержке и предоставлению доступа к АС бизнес-аналитики в области ИТ и телекоммуникаций	222	2 664	2 644	242
60	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги тех. поддержки и сопровождения ИС «Электронный оперативный журнал уровня ОСП (ОПЭС)»	163	1 747	1 755	155
61	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	оказание услуг по маршрутизации голосового трафика, поступающего на номер 8-800-220-0-220, для нужд всех филиалов ПАО «Россети Центр»	–	2 163	1 510	653
62	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	передача неисключительных прав использования программного обеспечения Kaspersky Total Security	–	11 896	–	11 896
63	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	поставка оборудования для расширения автоматизированных систем учета электроэнергии и телемеханики	–	397 058	397 058	–
64	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	выполнение работ по проектированию, монтажу и наладке системы учета электроэнергии с автоматизированным сбором данных	220 282	400	220 682	–

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
65	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	выполнение работ по проектированию, монтажу и наладке системы учета электроэнергии с автоматизированным сбором данных	(10 418)	35 099	24 681	-
66	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	выполнение работ по комплексной организации автоматизированных систем (учета электроэнергии и телемеханики) с удаленным сбором данных	-	17 743	-	17 743
67	АО «ФИЦ» ²	научно-исследовательские работы	-	25 465	22 401	3 064

1 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества либо инвестицией дочернего Общества.

2 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество.

3 Материнская компания Общества.

20.3. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным Обществом аффилированным лицам в 2021 году:

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2021 г. тыс. руб.
1	ПАО «Россети» ³	о снятии ограничений по использованию земельного участка	(196 529)	166 071	(30 458)	–
2	ПАО «Россети» ³	услуги по техническому надзору с предоставлением рабочих мест	–	936	936	–
3	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	прочие расчеты (дивиденды по обыкновенным акциям)	...	103	103	–
4	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	реализация транспортных средств	–	5 784	–	5 784
5	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	реализация ТМЦ	1 605	1 785	1 785	1 605
6	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	услуги по АБР по ликвидации последствий аварий на объектах	–	5 769	2 869	2 900
7	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	оказание услуг контакт-центра по обработке обращений потребителей для филиалов ПАО «Россети Центр и Приволжье»	7 352	114 384	111 207	10 529
8	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа	96 174	746 778	764 228	78 724
9	ПАО «Россети Ленэнерго» ²	право размещения волоконно-оптического кабеля на ВЛ ПАО «Россети Центр»	–	562	562	–
10	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	реализация оборудования и ТМЦ	119 017	–	–	119 017
11	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	(119 017)	–	–	(119 017)
12	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	реализация транспортных средств	6 060	–	–	6 060
13	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	(6 060)	–	–	(6 060)
14	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	неустойка и % по договорам реализации транспортных средств	–	570	29	541
15	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	работы по ремонту э/сетевого оборудования	573	–	–	573
16	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	(573)	–	–	(573)
17	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	неустойка и % по договору на ремонт э/сетевого оборудования	–	88	–	88
18	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	услуги по техническому аудиту, определению текущего уровня тех. состояния объектов э/сетевого хозяйства, зданий и сооружений, автотранспортной техники ПАО «Россети Северный Кавказ», переданных в аренду	28 767	...	–	28 767
19	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	(28 767)	–	–	(28 767)
20	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	неустойка и % по договору услуги по техническому аудиту, определению текущего уровня тех. состояния объектов э/сетевого	–	3 058	–	3 058
21	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
22	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
23	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
24	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
25	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
26	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
27	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
28	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
29	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
30	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
31	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
32	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
33	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
34	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
35	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
36	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
37	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
38	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
39	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
40	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
41	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
42	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
43	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
44	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
45	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
46	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
47	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
48	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
49	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
50	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
51	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
52	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
53	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
54	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
55	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
56	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
57	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
58	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
59	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
60	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
61	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
62	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
63	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
64	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
65	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
66	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
67	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
68	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
69	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
70	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
71	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
72	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
73	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
74	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
75	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
76	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
77	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
78	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
79	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
80	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
81	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
82	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
83	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
84	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
85	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
86	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
87	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
88	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
89	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
90	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
91	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
92	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
93	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
94	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
95	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
96	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
97	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
98	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
99	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–
100	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	э/сетевого	–	–	–	–

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2021 г. тыс. руб.
17	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	выполнение работ по реконструкции сети 0,4 кВ Карабулакского РЭС в филиале ПАО «Россети Северный Кавказ» – «Дагэнерго» в рамках проведения учений по отработке взаимодействия ПАО «Россети Центр» резерв по сомнительным долгам	94 960 (94 960)	–	–	94 960 (94 960)
18	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	создание узлов учета электроэнергии на территории Карабулакского района Республики Дагестан в рамках Учений по отработке взаимодействия ПАО «Россети Центр» резерв по сомнительным долгам	40 637 (40 637)	–	–	40 637 (40 637)
19	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	аренда недвижимого имущества	141	1 694	1 694	141
20	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	договор субаренды земельного участка	–	133	133	–
21	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	договор аренды нежилых помещений	26	318	318	26
22	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуга по использованию мест на опоре	6	13	19	–
23	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	совместная подвеска БПМЭС	6	560	570	(4)
24	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	предоставление во временное пользование мест на опорах	(49)	39	–	(10)
25	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	компенсация нарушенного права собственности ПАО «Россети Центр» путем выплаты Собственнику компенсации	56 172 (4 064)	–	56 172	–
26	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	перустройство сетей	–	147 313	143 249	–
27	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	определение стоимости освобождения земельных участков от электроустановок Собственника для производства работ по строительству объекта	(11 596)	–	–	(11 596)
28	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	предоставление возможности по беспрепятственному доступу на земельные участки, расположенные под опорами	43 975	–	–	43 975
29	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	определение стоимости освобождения земельных участков от электроустановок Собственника для производства работ по реконструкции объекта	(12 685)	–	–	(12 685)
30	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (компенсация затрат за имущество при строительстве)	(27)	–	(27)	–
31	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (дивиденды)	–	280	280	–
32	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ИФР»	–	17	17	–
33	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуги по аренде	–	1053	969	84
34	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по предоставлению денежного займа	1 873 896	–	112 900	1 760 996
35	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	% начисленные по займу	139 478	130 149	13 552	256 075
36	ООО «Брянск-Электро» ¹	предоставление денежного займа	1 779 000	–	240 000	1 539 000
37	ООО «Брянск-Электро» ¹	% начисленные по займу	9 342	122 593	119 431	12 504
38	ООО «Брянск-Электро» ¹	услуга по передаче электрической энергии	100 247	2 037 378	2 021 733	115 892

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2021 г. тыс. руб.
39	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по осуществлению технологического присоединения к электрическим сетям	(64)	39	778	(803)
40	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по технологическому обслуживанию эл. сетевого оборудования	–	5 640	3 351	2 289
41	ООО «БрянскЭлектро» ¹	выполнение строительно-монтажных работ	–	3 308	3 308	–
42	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по оперативному управлению ТО и АВР	–	11 829	1 457	10 372
43	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по изготовлению полиграфической продукции	–	336	–	336
44	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по аренде нежилых помещений	–	1 264	1139	125
45	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по оперативно-технологическому управлению элс оборудования	–	8 632	4 281	4 351
46	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуга по аренде нежилых помещений	102	989	980	111
47	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по техприсоединению	(171)	141	71	(101)
48	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по подготовке и выдаче тех. условий, согласование проектов	(1)	–	–	(1)
49	АО «Калмэнергосбыт» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
50	ОАО «Дагестанская сетевая компания» ²	работы по ремонту электросетевого оборудования в зоне ответственности Центрального РЭС и Северного РЭС АО «Дагестанская сетевая компания»	38 738	–	–	38 738
51	ОАО «Дагестанская сетевая компания» ²	резерв по сомнительным долгам	(38 738)	–	–	(38 738)
52	ОАО «Дагестанская сетевая компания» ²	% за пользование чужими денежными средствами	–	1830	–	1830
53	ОАО «Дагестанская сетевая компания» ²	резерв по сомнительным долгам	–	(1 830)	–	(1 830)
54	ОАО «Дагестанская сетевая компания» ²	возмещение расходов по решению суда	–	349	–	349
55	ОАО «Дагестанская сетевая компания» ²	резерв по сомнительным долгам	–	(349)	–	(349)
56	АО «Управление ВОЛС ВЛ» ²	услуга по предоставлению во временное ограничительное пользование ВЛ	(2 180)	109	–	(2 071)
57	ПАО «Россети Юг»	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
58	АО «Екатеринбургэнергосбыт» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	4	4	–
59	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	31	31	–
60	ПАО «Россети Сибирь» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
61	ОАО «Псков-энергосбыт» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–

№ п/п	Наименование организаций – аффилированной лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2021 г. тыс. руб.
59	АО «Энергоцентр» ²	услуги по техприсоединению	(23)	152	129	–
60	АО «Карачаево- Черкесскэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
61	АО «Кабалкскэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
62	АО «Гывакскэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
63	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
64	АО «Чеченскэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	11	11	–
65	АО «АГХ»	продажа топлива	–	1 726	1 726	–
66	АО «АТХ»	аренда нежилых помещений	–	13 616	11 346	2 270
67	ПАО «Россети Северо- Запад» ²	аварийно-восстановительные работы в сетях фид. Россети СЗ Псковэнерго	–	4 088	2 337	1 751
68	АО «ВГЭС» ¹	оказание услуг по оперативно-технологическому управлению электросетевым оборудованием	6 606	–	6 606	–
69	АО «ВГЭС» ¹	оказание услуг по оперативно-технологическому управлению электросетевым оборудованием	60	50 032	41 143	8 949
70	АО «ВГЭС» ¹	услуги по техприсоединению	(661)	522	48	(187)
71	АО «ВГЭС» ¹	услуги по техприсоединению	(56)	56	–	–
72	АО «ВГЭС» ¹	услуги по техприсоединению	74	–	74	–

1 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества либо инвестицией дочернего Общества.

2 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество.

3 Материнская компания Общества.

20.4. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным Обществом аффилированным лицам в 2020 году:

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
1	ПАО «Россети» ³	о снятии ограничений по использованию земельного участка	–	–	196 529	(196 529)
2	ПАО «Россети» ³	услуги по техническому надзору с предоставлением рабочих мест	–	936	936	–
3	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	прочие расчеты (дивиденды по обыкновенным акциям)	65	–	65	–
4	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	услуги по аренде	2	–	2	–
5	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	реализация ТМЦ	1 605	10 066	10 066	1 605
6	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	услуги по АВР по ликвидации последствий аварий на объектах	12 961	–	12 961	–
7	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	оказание услуг контакт-центра по обработке обращений потребителей для филиалов ПАО «Россети Центр и Приволжье»	–	78 274	70 922	7 352
8	ПАО «Россети Центр и Приволжье» ²	услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа	11 171	513 718	428 715	96 174
9	ПАО «Россети Ленэнерго» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий аварий на объектах ПАО «Россети Ленэнерго»	38 834	–	38 834	–
10	ПАО «Россети Ленэнерго» ²	право размещения волоконно-оптического кабеля на ВЛ ПАО «Россети Центр»	–	562	562	–
11	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	реализация оборудования и ТМЦ	119 017	–	–	119 017
12	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	6 060	(119 017)	–	(119 017)
13	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	реализация транспортных средств	–	–	–	6 060
14	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	573	(6 060)	–	(6 060)
15	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	работы по ремонту э/сетевого оборудования	–	–	–	573
16	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	–	(573)	–	(573)
17	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	услуги по техническому аудиту, определению текущего уровня тех. состояния объектов э/сетевого хозяйства, зданий и сооружений, автотранспортной техники ПАО «Россети Северный Кавказ», пере(данных в аренду	28 767	–	–	28 767
18	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	–	(28 767)	–	(28 767)
19	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	выполнение работ по реконструкции сети 0,4 кВ Карабулакского РЭС в филиале ПАО «Россети Северный Кавказ» – «Дагэнерго» в рамках проведения учений по отработке взаимодействия ПАО «Россети Центр»	94 960	–	–	94 960
20	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	–	(94 960)	–	(94 960)
21	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	создание узлов учета электроэнергии на территории Карабулакского района Республики Дагестан в рамках Учений по отработке взаимодействия ПАО «Россети Центр»	40 637	–	–	40 637
22	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	–	(40 637)	–	(40 637)

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
17	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «Московская объединенная электросетевая компания»	–	328	328	–
18	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	аренда недвижимого имущества	141	1 694	1 694	141
19	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	договор аренды нежилых помещений	27	318	319	26
20	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	договор субаренды земельного участка	–	63	63	–
21	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуга по использованию мест на опоре	6	75	75	6
22	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	совместная полеска БПМЭС	6	75	75	6
23	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	предоставление во временное пользование мест на опорах	–	47	96	(49)
24	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	компенсация нарушенного права собственности ПАО «Россети Центр» путем выплаты Собственнику компенсации	–	740 328	684 156	56 172
25	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (договор компенсации нарушенного права собственности)	(440 082)	–	(440 082)	–
26	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	переустройство сстей	(4 064)	–	–	(4 064)
27	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	определение стоимости освобождения земельных участков от электроустановок Собственника для производства работ по строительству объекта	–	–	11 596	(11 596)
28	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	предоставление возможности по беспрятственному доступу на земельные участки, расположенные под опорами	43 975	–	–	43 975
29	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	определение стоимости освобождения земельных участков от электроустановок Собственника для производства работ по реконструкции объекта	–	–	12 685	(12 685)
30	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (компенсация затрат за имущество при строительстве)	(120 807)	120 780	–	(27)
31	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (дивиденды)	150	162	312	–
32	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ИФР»	–	48	48	–
33	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по предоставлению денежного займа	1 533 899	339 997	–	1 873 896
34	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	% начисленные по займу	17 617	121 861	–	139 478
35	АО «ПТЭС» ¹	аренда автотранспортных средств	–	37	–	37
36	ООО «БрянскЭлектро» ¹	предоставление денежного займа	–	1 779 000	–	1 779 000
37	ООО «БрянскЭлектро» ¹	% начисленные по займу	–	38 273	28 931	9 342
38	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуга по передаче электрической энергии	–	865 094	764 847	100 247
39	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по осуществлению технологического присоединения к электрическим сетям	–	2 305	2 369	(64)
40	ООО «БрянскЭлектро» ¹	компенсация по ТП	–	9	9	–
41	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по аренде пежиных помещений	–	93	93	–

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
42	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	комплексные услуги по ремонту сетей НО	–	301	301	–
43	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	прочие доходы (проценты по денежному обязательству, возмещение ущерба)	–	342	342	–
44	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуга по аренде нежилых помещений	89	919	906	102
45	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по техприсоединению	(69)	88	190	(171)
46	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по подготовке и выдаче тех. условий, согласование проектов	(1)	–	–	(1)
47	ОАО «Нурэнерго» ²	договор поставки	2	–	2	–
48	АО «Калмэнергобыт» ²	договор поставки	3	–	3	–
49	АО «Калмэнергобыт» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
50	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» ²	договор поставки	8	–	8	–
51	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	12	12	–
52	ОАО «Дагестанская сетевая компания» ²	работы по ремонту электросетевого оборудования в зоне ответственности Центрального РЭС и Северного РЭС АО «Дагестанская сетевая компания»	–	38 738 (38 738)	–	38 738 (38 738)
53	АО «Управление ВОИС ВЛ» ²	услуга по предоставлению во временное огранич. пользование ВЛ	(2 289)	109	–	(2 180)
54	ОАО «Россети Урал» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
55	АО «Екатеринбургэнергосбыт» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	5	5	–
56	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	13	13	–
57	ПАО «Россети Сибирь» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
58	ОАО «Псков- энергосбыт» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
59	АО «Энергоцентр» ²	услуги по техприсоединению	–	–	23	(23)

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
60	АО «Караево- Черкесэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	3	3	–
61	АО «Кабалэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	3	3	–
62	АО «Чеченэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	13	13	–
63	АО «ФИЦ» ²	получение/возврат платежей финансовой обеспеченности заявок на участие в закупочных процедурах	(1 680)	–	(1 680)	–
64	АО «ВГЭС» ¹	оказание услуг по оперативно-технологическому управлению электросетевым оборудованием	–	14 313	7 707	6 606
65	АО «ВГЭС» ¹	оказание услуг по оперативно-технологическому управлению электросетевым оборудованием	–	60	–	60
66	АО «ВГЭС» ¹	услуги по техприсоединению	(661)	–	–	(661)
67	АО «ВГЭС» ¹	услуги по согласованию проекта	–	65	65	–
68	АО «ВГЭС» ¹	услуги по согласованию проекта	–	–	–	(56)
69	АО «ВГЭС» ¹	услуги по техприсоединению	–	393	319	74

1 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества либо инвестицией дочернего Общества.

2 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество.

3 Материнская компания Общества.

20.5. Размеры вознаграждения (заработная плата, премии и др. выплаты) основного управленческого персонала Общества за 12 месяцев:

Должность	Количество сотрудников	Сумма*, тыс. руб.	Количество сотрудников	Сумма*, тыс. руб.
ПАО «Россети Центр»	2021 г.		2020 г.	
Сотрудники, отнесенные к категории «Высшие менеджеры»	33	464 236	36	413 932
Члены Правления	7	954	6	1 076
Члены Совета Директоров	—	29 685	14	29 048
Члены Ревизионной комиссии	4	813	5	1 004
Члены Комитетов при Совете директоров	16	3 942	19	3 258
Итого	60	499 630	80	448 318

* Сумма отражена с учетом начисленных налогов и обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

21. События после отчетной даты

В 2022 году ООО «БрянскЭлектро» (подконтрольно ПАО «Россети Центр» опосредованно через АО «Санаторий «Энергетик») по итогам продажи посредством аукциона приобрело 100% акций Открытого акционерного общества «Кинешемская городская электросеть» (сокращенное наименование ОАО «Кинешемская ГЭС») за 255 917 тыс. руб., что подтверждается выпиской из реестра владельцев ценных бумаг на 04.02.2022.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

22. Информация по сегментам

Сегментная отчетность. В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н (с изменениями и дополнениями), информация по сегментам отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.13. и в приложении № 1.

Общество выделяет отчетные сегменты на основе анализа организационной и управленческой структуры, специфики деятельности, а также системы внутренней отчетности по географическим регионам, в которых осуществляется деятельность.

Раскрытие информации по сегментам имеет своей целью обеспечивать заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности Общества информацией, позволяющей оценить отраслевую специфику его деятельности, его хозяйственную структуру, распределение финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

Информация по сегментам отражена в приложении 5.13 «Информация по отчетным сегментам» к Пояснениям.

Информация по отчетным сегментам о движении денежных средств за 2021; 2020 годы представлена ниже.

За 2021 год Обществом была получена выручка за услуги, которая составила выше 10%

общей выручки Общества (103 168 287 тыс. руб. без НДС) в отношении контрагентов:

ПАО «АтомЭнергоСбыт» 21 039 649 тыс. руб. без НДС (20,39%) по филиалам: «Курскэнерго», «Липецкэнерго», «Орелэнерго», «Смоленскэнерго», «Тамбовэнерго», «Тверьэнерго»;

ПАО «ТНС энерго» – 18 907 570 тыс. руб. без НДС (18,33%) по филиалам «Воронежэнерго» и «Ярэнерго».

Приложение 5 «Информация по отчетным сегментам о движении денежных средств за 2020 и 2021 гг.»

Наименование показателя и кода строки ОДДС	2021 год	Балансовый	Балансовый	Вариационный	Курсовый	Лимитовый	Оценочный	Смешанный	Таблицный	Твердый	Ядерный	Итого
Движение денежных средств от текущих операций												
4110 Денежные средства от текущих операций	94 947 227	16 391 481	6 134 118	14 646 597	8 125 103	8 921 728	5 298 516	8 391 169	6 550 121	8 913 900	10 716 449	(8 100 300)
4111 от продажи продукции, товаров, работ, услуг	59 741 533	14 900 837	5 690 332	13 008 832	5 634 407	8 212 868	4 961 767	7 687 807	6 192 171	8 040 708	9 756 075	786 381
4120 от продажи имущества, нематериальных активов, финансовых инструментов	(78 444 888)	(9 945 787)	(4 464 548)	(9 724 522)	(4 056 863)	(5 563 206)	(4 141 673)	(6 033 470)	(5 538 882)	(8 379 218)	(8 438 473)	(7 648 132)
4130 от продажи финансовых инструментов	(50 076 583)	(6 362 727)	(3 483 517)	(6 998 570)	(2 640 007)	(3 853 716)	(2 943 836)	(3 920 019)	(4 221 617)	(4 056 630)	(6 019 623)	(3 117 613)
4140 от продажи финансовых инструментов	(20 020 760)	(2 964 906)	(1 118 802)	(2 101 438)	(1 704 588)	(1 358 719)	(1 020 324)	(1 876 084)	(1 089 859)	(1 956 041)	(2 000 570)	(1 877 330)
4150 от продажи финансовых инструментов	16 602 338	8 445 694	1 869 572	4 921 075	2 069 440	3 358 522	1 153 942	2 357 696	1 013 519	2 534 564	2 276 976	(13 550 452)
4160 от продажи финансовых инструментов	792 925	3 616	119 432	14 558	1 667	1 775	10	260	82 446	2 927	130	483 643
4170 от продажи финансовых инструментов	(11 864 748)	(1 726 867)	(608 786)	(2 159 727)	(837 549)	(1 369 650)	(506 076)	(810 601)	(595 200)	(929 432)	(1 357 199)	(559 907)
4180 от продажи финансовых инструментов	(11 162 718)	(1 722 851)	(499 353)	(2 145 171)	(855 752)	(1 367 883)	(536 069)	(810 541)	(552 754)	(828 505)	(1 357 159)	138 736
4190 от продажи финансовых инструментов	14 859 683	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 859 683
4200 от продажи финансовых инструментов	(18 505 462)	(1 420)	(18)	(128 500)	(11)	(16 108)	(2)	(78)	(1 782)	(67)	(2 264)	(19 351 965)
4210 от продажи финансовых инструментов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4220 от продажи финансовых инструментов	(1 392 284)	(1 420)	(19)	(89)	(11)	(24)	(2)	(70)	(8)	(67)	(70)	(1 393 354)
4230 от продажи финансовых инструментов	(313 185)	-	-	(129 491)	-	(19 084)	-	-	(1 774)	-	(2 718)	(161 928)
4240 от продажи финансовых инструментов	(4 645 779)	(1 420)	(19)	(128 580)	(11)	(19 108)	(2)	(78)	(1 782)	(87)	(2 264)	(4 492 282)
4250 от продажи финансовых инструментов	796 170	2 062	4	736	337	577	96	674	1 570	195	438	734 364
4260 от продажи финансовых инструментов	1 469 611	2 062	389	6 758	208	1 190	368	855	5 709	2 750	1 132	1 459 714

Наименование показателя	код строки ОДДС	2020 год	Баланс, млрд	Курсовые	Внешние	Курсовые	Денежные	Ориентир	Средства	Табельные	Технические	Ядерные	ИД
Денежные потоки от текущих операций													
Всего денежных потоков	4110	84 384 517	14 719 242	5 188 053	12 307 890	5 578 476	7 143 597	7 921 109	5 057 093	6 201 822	8 461 737	8 105 410	(5 081 858)
в т.ч.													
от продажи продукции, товаров, сырья, услуг	4111	85 625 867	13 482 924	5 117 622	12 307 710	5 125 072	7 227 726	7 303 155	4 715 516	5 727 337	7 603 780	7 351 718	416 364
наличными деньгами	4120	(72 848 070)	(8 850 488)	(4 237 136)	(6 908 325)	(4 014 793)	(5 925 694)	(5 538 080)	(3 847 616)	(4 775 366)	(6 322 622)	(6 400 871)	(7 528 515)
и т.д.													
покупками (подарками) валюты, иностранной валюты	4121	(44 468 057)	(5 754 795)	(2 917 275)	(6 314 574)	(2 568 537)	(4 304 893)	(3 722 507)	(2 747 100)	(3 461 982)	(3 893 280)	(4 130 658)	(1 125 911)
по оплате счетов за работы	4122	(20 876 014)	(3 528 286)	(1 186 293)	(2 235 634)	(1 244 158)	(1 448 703)	(1 441 528)	(1 061 085)	(1 154 893)	(2 109 823)	(2 009 844)	(1 931 604)
Сальдо от денежных потоков от текущих операций	4123	11 366 441	5 088 704	1 280 917	4 401 855	1 563 066	1 817 903	2 383 021	1 109 475	1 426 226	2 138 105	1 844 430	(13 420 373)
Денежные потоки от инвестиционных операций													
покупками, продажей	4210	292 326	-	28 631	2 009	526	2 215	862	14	80 142	28	-	159 423
продажей, покупкой	4220	(12 809 483)	(1 618 761)	(578 771)	(1 910 216)	(433 787)	(676 794)	(871 864)	(392 193)	(409 140)	(1 984 356)	(773 313)	(2 389 118)
в т.ч.													
по покупке оборудования, сооружений, земельных участков, реконструкции и модернизации и непроизводственных основных средств	4221	(10 062 582)	(1 918 761)	(578 771)	(1 910 216)	(479 023)	(676 754)	(871 643)	(392 190)	(409 140)	(1 984 356)	(773 313)	(118 391)
Сальдо от денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12 767 157)	(1 918 761)	(549 840)	(1 908 207)	(483 239)	(674 579)	(870 802)	(332 176)	(349 007)	(1 984 327)	(773 313)	(2 259 690)
Денежные потоки от финансовых операций													
получением (покупкой) кредитов и займов, погашением (продажей) облигаций, векселей	4310	58 856 166	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58 856 166
продажей, покупкой	4320	(58 737 482)	(386)	(119)	(61)	(24)	(131)	(87)	(10)	(44)	(98)	(532)	(55 735 652)
и т.д.													
по уплате дивидендов и иных платежей по приобретенным акциям и по другим финансовым инструментам (участникам)	4322	(838 539)	(386)	(119)	(61)	(24)	(131)	(87)	(10)	(44)	(98)	(133)	(835 478)
прочие операции	4329	(146 987)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(146 615)
Сальдо от денежных потоков от финансовых операций	4300	1 118 687	(386)	(119)	(61)	(24)	(131)	(87)	(10)	(44)	(98)	(532)	1 120 517
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4400	1 615 805	2 194	0	130	2	4 346	20	2	82	21	1 015	1 208 846
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	798 470	2 052	4	735	337	4 025	577	53	1 570	195	439	784 384

23. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

С 1 января 2022 г. вступают в силу следующие федеральные стандарты бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»; и
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество ожидает, что изменения в учетной политике в связи с изменением данных стандартов окажет существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности, а именно:

- увеличение внеоборотных активов;
- увеличение обязательств.

На дату подписания данной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество еще не завершило расчет и оценку влияния указанных стандартов.

24. Информация об операциях в иностранной валюте

В отчетном периоде существенные расчеты в иностранной валюте не осуществлялись.

25. Прочие активы

Виды активов	31 декабря 2021 г.		31 декабря 2020 г.		31 декабря 2019 г.	
	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные
Расходы будущих периодов (долгосрочные)	—	—	—	77	—	99
Расчеты по договору операт. управления имуществом	—	627	—	627	—	635
НДС при реализации объектов недвижимости	—	—	1 243	—	—	—
Недостачи и потери от порчи ценностей	5 704	—	12 296	—	9 802	—
НДС с авансов выданных под кап. строительство	22 154	—	23 302	—	37 948	—
Затраты по энергосервисным договорам	—	488 793	—	109 845	—	—
РБП программные продукты краткосрочные	132 426	—	129 045	—	48 272	—
НДС с авансов полученных	739 394	—	436 792	—	439 956	—
Спецодежда в эксплуатации	—	253 411	—	228 045	—	232 798
Объекты по концессионному соглашению	—	697 521	—	746 901	—	796 281
РБП программные продукты долгосрочные	—	1 227 220	—	1 191 676	—	1 326 678
Итого	899 678	2 667 572	602 678	2 277 171	535 978	2 356 491

Во внеоборотных активах отражены затраты в виде стоимости работ и услуг, направленных на энергосбережение, которые обуславливают получение доходов в течение срока действия договора, когда заказчик обязан вносить платежи исполнителю после выполнения работ и достижения экономии ресурсов (п. 61 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, согласно которому сданные работы и оказанные услуги, по которым не признана выручка, отражаются в бухгалтерском балансе по фактической полной себестоимости работ, услуг, возмещаемых договорной ценой. То есть, затраты представляют собой отдельный актив, который при условии длительности договора более 12 месяцев должен отражаться в составе внеоборотных активов (п. 19 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н).

Объекты концессионного соглашения

В 2015 году Обществом было заключено концессионное соглашение с Администрацией Тамбовской области – субъектом Российской Федерации.

Право собственности на объекты концессионного соглашения принадлежат концеденту (Тамбовской области – субъекту Российской Федерации).

Концессионер (Общество) будет осуществлять деятельность с использованием (эксплуатацией) объекта концессионного соглашения, а концедент обязуется предоставить концессионеру на 20 летний срок, права владения и пользования объектом концессионного соглашения для осуществления указанной деятельности.

Концессионером (Обществом) понесены затраты на создание объекта концессионного соглашения в сумме 987 594 тыс. руб.

Начислена амортизация по объектам концессионного соглашения в сумме:

- 2021 год – 49 380 тыс. руб.;
- 2020 год – 49 380 тыс. руб.

Данные объекты концессии отражены в строке баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» за минусом амортизации.

В 2021 году Обществом получена субсидия из областного бюджета на возмещение расходов по созданию объектов в сумме 60 000 тыс. руб. (в 2020 году – 60 000 тыс. руб.).

Неиспользованный остаток отражен в строке баланса 1530 «Доходы будущих периодов».

26. Прочая информация

Оценка финансового положения Общества:

Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Коэффициент текущей ликвидности	0.72	0.62	0.75
Коэффициент срочной ликвидности	0.58	0.53	0.65
Коэффициент автономии собственных средств	0.44	0.45	0.45

Одним из индикаторов финансового положения предприятия является его платежеспособность и ликвидность, то есть возможность своевременно погасить свои обязательства.

Значение коэффициента текущей ликвидности по итогам 2021 года составило 0.72, коэффициента срочной ликвидности – 0.58.

Значения коэффициентов ликвидности, характеризующих способность предприятия быстро погасить краткосрочные обязательства за счет текущих активов, находятся на приемлемом для электросетевых компаний уровне.

Величина коэффициентов по итогам 2021 года изменилась в основном по причине роста оборотных активов и снижения краткосрочных обязательств (в частности, снизилась задолженность по краткосрочным кредитам и займам). Общество планирует своевременно погашать свои краткосрочные обязательства как за счет денежных потоков от текущей деятельности, в случае необходимости – за счет свободных кредитных линий и размещения облигационных займов.

Коэффициент автономии собственных средств определяет долю активов организации, финансируемых за счет собственного капитала. Чем выше значение коэффициента, тем финансово более устойчиво и независимо от внешних кредиторов предприятие. Значение данного коэффициента находится на уровне предыдущих отчетных периодов.

27. Политика в области управления рисками

В ПАО «Россети Центр» управление рисками осуществляется на системной основе и направлено на их предупреждение, а также, на совершенствование корпоративного управления и внутреннего контроля Общества.

Целью системы управления рисками является повышение вероятности достижения целей Общества и снижения вероятности потенциальных потерь и убытков, обеспечение долгосрочной стабильной работы Общества при достижении баланса интересов всех заинтересованных лиц.

Решением Совета директоров в Обществе принята Политика управления рисками в новой редакции (протокол СД Общества от 26 февраля 2021 г. № 05/21).

Политика определяет:

- цели и задачи системы управления рисками;
- принципы функционирования системы управления рисками;
- участников процесса управления рисками и их функции;
- взаимодействие в рамках системы управления рисками;
- предпочтительный риск (риск-аппетит);
- этапы процесса управления рисками;
- порядок оценки эффективности системы управления рисками.

Общество стремится повышать эффективность и качество управления рисками, приводить его в соответствие с потребностями бизнеса и корпоративного управления.

Выработка навыков управления рисками в Обществе происходит непрерывно и помогает ПАО «Россети Центр» эффективно оценивать риски и управлять ими.

Цели системы управления рисками включают:

- стратегические цели – цели высокого уровня, соотнесенные с миссией Общества;
- операционные цели – обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности и экономичного использования ресурсов, а также обеспечение сохранности активов Общества;
- цели в области подготовки отчетности – обеспечение полноты и достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и другой отчетности;

- цели в области соблюдения законодательства – соблюдение применимых к Обществу требований законодательства и локальных нормативных актов Общества.

Общество внедряет процессы и процедуры, направленные на своевременное выявление и контроль за внутренними и внешними событиями, оказывающими влияние на достижение целей Общества.

27.1. Отраслевые риски

По оценке Общества, в настоящее время ухудшение ситуации в отрасли может быть связано с:

27.1.1. Эксплуатационными (производственными) рисками, связанными с недостаточным финансированием программы ремонта и технического обслуживания и инвестиционной программы, физическим износом, нарушением условий эксплуатации и критическим изменением параметров работы электросетевого оборудования, что может привести к выходу из строя (авариям) электрооборудования и разрушению сооружений. Неудовлетворительное состояние оборудования, обусловленное физическим износом и моральным устареванием, является одной из основных причин возникновения производственных рисков, основными из них являются:

- некачественное выполнение услуг по передаче электроэнергии;
 - отказы оборудования с частичной либо полной недопоставкой электроэнергии с соответствующими неблагоприятными социальными, экологическими и экономическими. Вероятность выхода электросетевого оборудования (вызванное его повреждениями) из строя в настоящее время находится на среднем уровне, при наступлении рисков событий последствия для деятельности Общества могут варьироваться от незначительных до средних. С целью минимизации последствий производственных рисков все основные производственные объекты Общества застрахованы. Кроме того, осуществляется целый комплекс мер по обеспечению надежности оборудования и сооружений на должном уровне:
1. Внедрена и используется автоматизированная система управления производственными активами, призванная оптимизировать процессы эксплуатации, технического обслуживания и ремонта электросетевых активов, а также упорядочить инвестиционную деятельность.
 2. Для снижения уровня износа проводится реновация и модернизация электроэнергетических мощностей на основании внедрения инновационного энергетического оборудования.
 3. Для обеспечения системной надежности разрабатываются и реализуются мероприятия по ее повышению надежности, основанные на результатах системного анализа повреждаемости элементов электросетевого комплекса.
 4. Проводится тендерный отбор сервисных и снабженческих организаций с целью повышения качества предоставляемых услуг и материалов, ответственности контрагентов и снижению удельных затрат.

Управление рисками в области соблюдения требований промышленной безопасности Общества обеспечивается соблюдением федерального законодательства в области промышленной безопасности, а также системой производственного контроля за соблюдением

требований промышленной безопасности.

27.1.2. Рисками, связанными с государственным регулированием тарифов на оказываемые услуги

Передача электроэнергии по распределительным сетям, а также технологическое присоединение к электрическим сетям являются регулируемыми государством видами деятельности.

Государством реализуется политика сдерживания роста тарифов на продукцию и услуги естественных монополий. Прирост тарифов на услуги по передаче электрической энергии ограничен темпом, устанавливаемым прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на соответствующий год (далее – «Прогноз») или определенным сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации, одобренными Правительством Российской Федерации. При этом, прирост федеральных составляющих тарифа (затрат на оплату услуг ПАО «ФСК ЕЭС», затрат на покупку электроэнергии для компенсации потерь в региональных сетях) как правило опережает заданное Прогнозом ограничение сетевого тарифа.

В конце 2021 года региональными органами регулирования приняты тарифные решения по установлению единых (котловых) тарифов на территории субъектов РФ в зоне деятельности ПАО «Россети Центр» на 2022 год.

Прирост тарифных ставок для прочих потребителей с 1 июля 2022 г. в среднем составит 3,5%, т.е. в рамках установленных предельных уровней тарифов ФАС России, исключение – Ярославская область, на территории которой тарифы установлены ниже предельных уровней.

Прирост среднего тарифа по группе население в 2022 году относительно 2021 года составит в целом по 11 регионам деятельности Общества 4,1%.

При этом прирост ставки на содержание с 1 июля 2022 г. по ПАО «ФСК ЕЭС» увеличился относительно прошлого года и составил +6,3%.

Для минимизации рисков применяются следующие меры:

1. На постоянной основе проводится работа по экономическому обоснованию затрат, включаемых в тарифы, в том числе по включению в тарифы экономически обоснованных расходов, понесенных сверх учтенных в тарифах и недополученных по независящим от Общества причинам доходов прошлых периодов.
2. Проводится системная работа по сокращению издержек и оптимизации инвестиционной программы.
3. Совместно с ПАО «Россети» разрабатываются инициативы по внесению изменений в действующее законодательство РФ в сфере ценообразования на услуги естественных монополий с целью учета интересов распределительных сетевых компаний при установлении тарифов на розничном рынке.

27.1.3. Экологическими рисками

Экологические риски заключаются в возможных вредных выбросах от стационарных и передвижных источников. С целью предупреждения возможных негативных воздействий на окружающую среду Обществом осуществляется контроль выбросов от стационарных источников и контроль токсичности отработанных газов автотранспорта. Данные риски минимальны, с незначительными последствиями для деятельности Общества в случае реализации.

Инструментом снижения экологических рисков служит утвержденная Советом директоров Экологическая политика (протокол № 42/20 от 15 сентября 2020 г.). Цель реализации экологической политики электросетевого комплекса – сохранение благоприятной

окружающей среды для нынешних и будущих поколений. В рамках реализации экологической политики большое значение уделяется работе по обращению с отходами различных классов опасности, что значительно снижает риск негативного воздействия токсичных веществ на почву и, как следствие, на здоровье человека.

27.1.4. Рисками недополучения доходов, связанными с платежной дисциплиной энергосбытовых компаний

Энергосбытовые компании, осуществляющие поставку электрической энергии конечным потребителям, являются основными потребителями услуг по передаче электроэнергии. Рост задолженности энергосбытовых компаний перед Обществом может быть связан с нарушением платежной дисциплины конечных потребителей электрической энергии перед сбытовыми компаниями и «нецелевым» использованием денежных средств, полученных от конечных потребителей, а также длительным урегулированием в судебном порядке разногласий по объему оказанных услуг.

Вероятность наступления риска недополучения доходов в связи с неплатежами энергосбытовых компаний оценивается как высокая.

Для снижения вероятности наступления рисков недополучения доходов в связи с неплатежами энергосбытовых компаний и минимизации их последствий, менеджмент осуществляет работу по проведению взвешенной кредитной политики, политики по управлению дебиторской задолженностью, направленной на оптимизацию ее размера и собираемость долга. Также Обществом проводится претензионно-исковая работа по взысканию просроченной дебиторской задолженности, реализуется политика заключения прямых договоров с потребителями электроэнергии.

27.1.5. Риском неопределенности предельных объемов оказания услуг по передаче электрической энергии

Риск неопределенности предельных объемов оказания услуг в настоящее время выражается следующими обстоятельствами:

- отсутствие в некоторых субъектах Российской Федерации и муниципальных образованиях актуальных планов экономического развития с указанием динамики роста электропотребления на определенный период;
- вероятность снижения потребления электроэнергии российской экономики в целом в связи с принятием Федерального закона от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ *«Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ»*, вводом собственных объектов и установок генерации электроэнергии и внедрением социальной нормы потребления;
- снижение региональными органами власти нормативов потребления коммунальных услуг;
- снижение объема потребления электроэнергии в случае наступления экономической рецессии/кризиса;
- фактором возникновения чрезвычайных ситуаций, а также угроз их возникновения;
- снижение объемов услуг по передаче электроэнергии в случае осуществления действующими потребителями технологического присоединения к сетям ПАО «ФСК ЕЭС» или объектам генерации или в случае изменения внутренней схемы электроснабжения потребителем с целью снижения объемов поступления электроэнергии от сетей распределительной сетевой организаций с увеличением

объемов поступления электроэнергии от сетей ПАО «ФСК ЕЭС» / объектов генерации;

- снижение потребления электроэнергии в связи со спадом рынков сбыта крупнейших промышленных потребителей;
- снижение объемов новых технологических присоединений либо несвоевременное исполнение заключенных договоров;
- снижение фактической мощности потребителей в связи с изменением графика нагрузки потребления в течение суток (перевод нагрузки на ночные часы без уменьшения объемов потребления).

Указанные обстоятельства делают невозможным точное прогнозирование объемов инвестиций в отрасль, способных удовлетворить спрос на электрическую энергию в средне- и долгосрочной перспективе. Также указанные обстоятельства могут привести к падению доходной составляющей бюджета эмитента в долгосрочной перспективе. В основном данный риск оказывает влияние на выполнение обязательств по оказанию услуг по передаче электроэнергии.

Вероятность данного риска оценивается как средняя, со средними последствиями для деятельности Общества. Минимизация данного риска осуществляется посредством следующих мероприятий:

- работа с государственными органами субъектов Российской Федерации и органами местного самоуправления по формированию планов экономического развития региона в средне- и долгосрочной перспективе;
- диверсификация за счет портфеля дополнительных услуг, предоставляемых Обществом.

27.1.6. Рисками, связанными с нехваткой квалифицированных специалистов в отрасли

В настоящее время сокращается приток в отрасль квалифицированного производственного персонала. При сохранении текущих темпов сокращения притока персонала, Общество может столкнуться с нехваткой квалифицированного производственного персонала в регионах присутствия. Данный риск оценивается как средний в долгосрочном периоде, с последствиями для деятельности Общества от незначительных до средних.

В целях минимизации вероятности данного риска Обществом проводятся следующие мероприятия:

- поддержка отраслевых средних и высших профессиональных отраслевых учебных заведений в регионах присутствия, создание и финансовая поддержка программ по подготовке специалистов в области электроэнергетики с последующим гарантированным трудоустройством подготовленных специалистов;
- реализация программ по повышению мотивации и сокращению объемов текучести персонала, внедрение методов нематериальной мотивации.

Вышеуказанные риски характерны для внутреннего рынка. Общество не осуществляет и не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке, комплектующие и оборудование за рубежом закупаются в незначительных объемах.

27.1.7. Рисками, связанные с возможным изменением цен на комплектующие и услуги, используемые Обществом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам

В процессе деятельности возникают риски повышения цен на комплектующие, оборудование и другие материально-технические ресурсы. Данные риски обусловлены в основном инфляционными процессами и могут быть минимизированы следующими мероприятиями:

- повышение операционной эффективности на основе реализации программ по снижению производственных издержек (создание конкурентной среды в сфере закупок работ и услуг, оптимизация затрат на ремонтно-эксплуатационные нужды и капитальное строительство и т.п.);
- централизация закупочной деятельности (получение «эффекта масштаба» при организации закупочных процедур);
- повышение в закупках доли оборудования и комплектующих российского производства (снижение зависимости от колебаний курсов валют). При текущем темпе инфляционных процессов влияние данных рисков на деятельность Общества является средним при средней вероятности рисков.

Общество не осуществляет деятельности на внешнем рынке.

27.1.8. Рисками, связанные с возможным изменением цен на продукцию и (или) услуги Общества (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Общества и исполнение им обязательств по ценным бумагам

Для Общества этот риск связан со снижением тарифа на услуги по передаче электрической энергии ниже экономически обоснованного уровня.

Существующая система ценообразования дает возможность искусственного сдерживания роста тарифов на услуги по передаче электрической энергии органами исполнительной власти субъекта РФ в области государственного регулирования тарифов путем установления экономически необоснованных тарифов. Это может привести к получению Обществом некомпенсируемых расходов от роста стоимости сырья, материалов, услуг, приобретаемых Обществом, и невозможности корректировки тарифов на свою продукцию. Усугубляет ситуацию сложность обжалования постановлений органов исполнительной власти об установлении тарифов в арбитражном суде вследствие несовершенства действующего законодательства в области тарифного регулирования.

Рост же цены на услуги Общества имеет риск несвоевременной оплаты потребителями услуг по передаче электрической энергии.

По мнению Общества, влияние указанного риска на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам имеет среднюю значимость.

27.2. Страновые и региональные риски

Страновые риски. В настоящее время Правительство Российской Федерации реализует политику сдерживания роста тарифов на продукцию и услуги естественных монополий, что может привести к недофинансированию инвестиционной программы Общества.

В рамках минимизации вышеуказанных рисков Общество проводит работу по сокращению внутренних издержек и оптимизации инвестиционной программы, проводит взвешенную политику в области привлечения заемных средств.

Политические риски неподконтрольны Обществу из-за их масштаба, но в рамках их минимизации Общество ведет активную работу с вышестоящими и регулируемыми организациями в общих интересах развития отрасли.

Региональные риски. Региональные риски в деятельности Общества в основном сводятся к следующим:

- непринятие уполномоченными государственными органами по установлению тарифов части экономически обоснованных расходов, заявленных Обществом для включения в тариф;
- снижение потребления электроэнергии крупными промышленными предприятиями регионов.

Данные обстоятельства могут иметь существенное влияние на реализацию масштабной инвестиционной программы Общества, и вероятность их возникновения остается высокой. Для снижения влияния региональных рисков на реализацию инвестиционной программы Общество взаимодействует с государственными органами и иными стейкхолдерами с целью контроля и управления выбором стейкхолдеров в отношении их действий в связи с инвестиционными проектами Общества. Также Обществом проводятся мероприятия по оптимизации финансирования инвестиционной программы за счет сокращения внутренних издержек.

В настоящее время вероятность данных рисков оценивается как минимальная, с последствиями для деятельности Общества от незначительных до средних.

В рамках минимизации данных рисков, Общество ведет работу по согласованию долгосрочных программ развития регионов в зонах деятельности филиалов Общества с региональными и местными органами власти, взаимодействует с вышестоящими организациями по вопросам деятельности в регионах.

27.3. Финансовые риски

В процессе деятельности Общество сталкивается с факторами, которые могут привести к дефициту средств для финансирования инвестиционной и операционной деятельности. Наиболее значимые факторы финансового риска связаны с несовершенством механизмов функционирования розничного рынка электроэнергии и раскрыты в разделе «Отраслевые риски». Тем не менее, существует ряд факторов риска, также потенциально влияющих на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Влияние финансовых рисков на показатели финансовой отчетности

Изменение цен на передачу электроэнергии, в первую очередь, скажется на объеме выручки Общества и окажет существенное влияние на чистую прибыль Общества.

Инфляционные процессы, в результате которых происходит удорожание используемых в производстве материалов и сырья, могут оказать существенное влияние и на валюту баланса, с учетом роста кредиторской задолженности и обесценения дебиторской.

Также инфляционные процессы в экономике РФ могут оказать существенное влияние на чистую прибыль Общества в связи с тем, что возможности Общества по повышению цен на передачу электроэнергии, ограничены ежегодным государственным регулированием, то есть не могут меняться Обществом в зависимости от изменений темпов инфляции и в то же время затраты Общества, которые в основном выражены в рублях, изменяются в соответствии с темпами инфляции.

В случае реализации рисков, наибольшим изменениям подвержены следующие показатели финансовой отчетности: выручка, чистая прибыль, размер дебиторской и кредиторской задолженности.

Вероятность возникновения финансовых рисков оценивается как средняя и сопряжена с общей экономической ситуацией в стране.

27.4. Инфляционные риски

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность Общества может быть связано с потерями реальной стоимости дебиторской задолженности, увеличением процентов к уплате по заемному капиталу, увеличением стоимости строительства объектов инвестиционной программы, стоимости материалов, услуг сторонних организаций, необходимых для операционной деятельности, что может оказать негативное влияние на выплаты по акциям Общества.

По итогам 2021 года индекс потребительских цен составил 106,69%. Годовой индекс потребительских цен, предусмотренный бизнес-планом Общества, составляет 103,7%.

В целях снижения инфляционного риска Общество проводит политику, направленную на оптимизацию операционных издержек в соответствии с Программой повышения операционной эффективности и сокращения расходов, а также заключение долгосрочных соглашений с поставщиками и подрядчиками.

Ставка по облигационным купонам зафиксирована на весь срок обращения ценных бумаг и от изменения инфляции не зависит.

27.5. Процентные риски

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество привлекает заемные средства, в связи с чем подвергается риску, связанному с возможностью изменения процентных ставок по кредитам и займам.

Индикатором макроэкономической ситуации в стране, оказывающим влияние на стоимость привлечения кредитных ресурсов, является ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации. В кредитном портфеле Общества преобладает задолженность, по которой проценты начисляются по плавающей ставке (ключевая ставка ЦБ РФ плюс маржа банка). В 2021 году Банк России увеличил ключевую ставку в общей сложности с 4,25% годовых до 8,5% годовых.

Повышение процентных ставок по кредитным ресурсам может привести к незапланированному увеличению расходов по обслуживанию долга, что оказывает влияние на финансовый результат Общества, а также на возможность осуществления новых заимствований.

В целях снижения процентного риска Общество проводит взвешенную кредитную политику, направленную на оптимизацию структуры кредитного портфеля и минимизацию затрат по обслуживанию долга. Проводятся мероприятия по обеспечению диверсификации доступных источников долгового финансирования. Отбор финансовых организаций для оказания услуг осуществляется путем проведения открытых конкурентных процедур, что позволяет привлекать заемные средства на наиболее выгодных для Общества условиях.

27.6. Риски ликвидности

Деятельность Общества подвержена влиянию факторов рисков, которые могут привести к снижению ликвидности и финансовой устойчивости Общества. Наиболее значимым фактором является низкая платежная дисциплина на розничном рынке электроэнергетики.

Низкая платежная дисциплина контрагентов Общества приводит к образованию большого объема дебиторской задолженности, в том числе просроченной.

В целях минимизации данного фактора риска Общество осуществляет мониторинг структуры капитала и определяет оптимальные параметры заимствований, а также принимает меры оптимизации структуры оборотного капитала.

Работа с дебиторской задолженностью по передаче электроэнергии ведется по следующим основным направлениям:

- претензионно-исковая работа с целью снижения дебиторской задолженности;
- введение полного и (или) частичного ограничения энергоснабжения потребителей-должников;
- предъявление штрафных санкций потребителям должникам за нарушение обязательств по оплате.

27.7. Правовые риски

Управление правовыми рисками основано на оптимизации процесса юридического оформления документов и сопровождения деятельности Общества. Для минимизации правовых рисков любые бизнес-процессы Общества, подверженные рискам, проходят обязательную юридическую экспертизу, проводится постоянный мониторинг изменений действующего законодательства и судебной практики.

Для Общества (равно как и для всех акционерных обществ, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации) существует риск изменения законодательства (федеральных законов и подзаконных нормативных актов), регулирующего хозяйственные взаимоотношения.

Правовые риски, в частности, связанные с неоднозначными трактовками норм налогового законодательства, способны привести к некорректному исчислению и уплате налогов, в результате чего могут последовать штрафные санкции со стороны налоговых органов. Для снижения указанных рисков на системной основе ведется работа по легитимному усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству.

Кроме того, существуют риски, связанные с изменением законодательства, а также некорректным юридическим оформлением документов и сопровождением деятельности Общества.

Для минимизации указанных рисков осуществляемые Обществом операции проходят обязательную предварительную юридическую экспертизу. Общество подвержено рискам обжалования акционерами крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность (при совершении таких сделок без надлежащего предварительного одобрения Советом директоров или Общим собранием акционеров, а также одобренные с нарушением установленного порядка). Для минимизации данных рисков при осуществлении договорной работы в обязательном порядке осуществляется предварительный правовой анализ заключаемых сделок на предмет наличия оснований проведения корпоративных процедур, предусмотренных действующим законодательством и/или уставом Общества. В случае необходимости соответствующие сделки выносятся на рассмотрение компетентных органов управления Общества.

27.8. Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Формирование правил и механизмов подготовки и предоставления налоговой отчетности находятся в компетенции налоговых органов, имеющих право производить доначисление сумм налогов и сборов, начислять суммы пени, налагать значительные штрафы, вследствие чего налоговые риски существенно увеличиваются. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности. В связи с изложенным, данный риск оценивается как незначительный. В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

27.9. Риск информационной безопасности

В условиях повышенного уровня проведения компьютерных атак на информационную инфраструктуру и объекты электроэнергетики Общества существует значительная вероятность реализации угроз информационной безопасности. В качестве основных угроз информационной безопасности рассматриваются: нарушение и (или) прекращение функционирования объектов информационной инфраструктуры и телекоммуникационных систем, неправомерное воздействие на объекты электросетевого комплекса и их информационные и телекоммуникационные системы (террористического, диверсионного, криминального и иного характера), в том числе с использованием информационных технологий, неправомерный доступ к конфиденциальной информации, а также искажение, хищение «чувствительной» информации в процессе ее получения, переработки, хранения, передачи.

В целях минимизации рисков информационной безопасности в Обществе разработана программа «Информационная безопасность», в рамках которой выполнено проектирование комплексной системы информационной безопасности. В настоящее время осуществляются мероприятия по реорганизации штатной структуры Блока безопасности, организовано «пилотирование» перспективных средств защиты информации.

В целях обеспечения актуальной технической поддержкой, организовано своевременное заключение договоров с компаниями-разработчиками и дистрибьютерами на передачу прав использования программного обеспечения и обновления эксплуатируемых подсистем информационной безопасности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

« 09 » марта 2022 г.



И.В. Маковский



Т.А. Склорова

ООО «Эрнст энд Янг»

Проект и пронумеровано 113 листа(ов)